

Uchwała Nr XXXII/168/2017
Rady Gminy Wijewo
z dnia 21 kwietnia 2017r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2017-2031.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r., poz. 446) oraz art. 226, art. 227, art.228, art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r., poz. 1870 ze zmianami)

Rada Gminy Wijewo uchwala, co następuje:

§ 1

§ 1 Uchwały Nr XXVII/146/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 29 grudnia 2016r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2017-2031 otrzymuje nowe brzmienie:
Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wijewo na lata 2017 – 2031 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki i sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, relacje, o których mowa w art. 242 - 243 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wijewo.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Kasperaki

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXII/168/2017 Rady Gminy Wijewo z dnia 21 kwietnia 2017r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2017-2031.

W Załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2017 – 2031 dokonuje się aktualizacji kwot obejmujących dochody i wydatki ogółem, dochody i wydatki bieżące oraz majątkowe, środków dotacji przeznaczonych na cele bieżące, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, ostatecznej kwoty subwencji ogólnej. Jako pokrycie środków na wydatki budżetowe wprowadza się wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

PRZEWIDUJĄCY
RADA GMINY

Stanisław Kasperski

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm., w wariantach dalej „ustawa”), wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	
								z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
2017	17 694 924,00	14 614 960,00	0,00	0,00	0,00	178 700,00	178 700,00	0,00	0,00	3 079 964,00		
2018	22 490 000,00	14 568 000,00	0,00	0,00	0,00	252 300,00	252 300,00	0,00	0,00	7 922 000,00		
2019	15 100 000,00	14 600 000,00	0,00	0,00	x	195 900,00	195 900,00	0,00	0,00	500 000,00		
2020	15 000 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	x	169 500,00	169 500,00	0,00	0,00	200 000,00		
2021	15 500 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	600 000,00		
2022	15 652 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	552 000,00		
2023	16 200 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	900 000,00		
2024	16 200 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	700 000,00		
2025	15 840 000,00	15 600 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	240 000,00		
2026	15 873 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	173 000,00		
2027	16 005 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	205 000,00		
2028	16 175 000,00	15 920 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	255 000,00		
2029	16 350 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	350 000,00		
2030	16 473 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	273 000,00		
2031	16 420 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	220 000,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	-370 000,00	929 000,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	559 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	-5 490 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	5 490 000,00	0,00	0,00
2019	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 027 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	997 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków budżetu.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:				z tego:									6.1	8.2
		5.1	5.1.1	5.1.1.3		5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6						
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	6	7	8.1	8.2						
2017	559 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 394,00	957 394,00		
2018	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 432 000,00	2 432 000,00		
2019	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00		
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00		
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2022	1 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 000,00	1 604 000,00		
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00		
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00		
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00		
2026	1 027 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00		
2027	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00		
2028	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00		
2029	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00		
2030	997 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00		
2031	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach odcygu W szczególności powiększenia budżetowa z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2012-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, przez jednostkę samorządu terytorialnego podlegającą doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy, ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2017	4,26%	4,26%	0,00	4,26%	5,12%	13,01%	14,26%	TAK	TAK
2018	4,48%	4,48%	0,00	4,48%	14,31%	11,89%	13,13%	TAK	TAK
2019	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	6,47%	8,05%	9,30%	TAK	TAK
2020	7,31%	7,31%	0,00	7,31%	7,50%	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2021	7,09%	7,09%	0,00	7,09%	9,70%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2022	7,32%	7,32%	0,00	7,32%	9,60%	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2023	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	8,93%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2024	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	7,74%	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2025	6,95%	6,95%	0,00	6,95%	7,36%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2026	7,08%	7,08%	0,00	7,08%	7,10%	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2027	6,38%	6,38%	0,00	6,38%	7,06%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2028	6,69%	6,69%	0,00	6,69%	7,82%	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2029	6,22%	6,22%	0,00	6,22%	7,89%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2030	6,05%	6,05%	0,00	6,05%	7,27%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2031	6,89%	6,89%	0,00	6,89%	7,80%	7,66%	7,66%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych, identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 5.6.1.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2017	2 721 554,00	1 809 000,00	1 809 000,00	912 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynioszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyjątkowo w tym zakresie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu X	Wydatki zmniejszające dług X	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 X	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) X
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
2017	559 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Objaśnienia

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2031

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wijewo przygotowana została na lata 2017- 2031. Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok budżetowy oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków prognozowanych przedsięwzięć. Sporządzona wieloletnia prognoza finansowa jako dokument projektujący przedstawia najważniejsze wielkości finansowe gminy w okresie dłuższym niż rok, informuje o kierunkach inwestycji, planowanych terminach ich realizacji, pozwala całościowo spojrzeć na kondycję finansową gminy. Prognoza umożliwia oszacowanie przyszłych dochodów i wydatków bieżących i majątkowych oraz zdolność kredytową gminy. Odległy okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie.

Dochody ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2017 wynikają z kwot określonych w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok i wynoszą:

- dochody bieżące 15.206.630,00zł
- dochody majątkowe 2.122.570,00zł.

Na dochody majątkowe ujęte w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2017 składają się:

- planowane sprzedaże nieruchomości znajdujących się w zasobie mienia komunalnego gminy, które wynikają z podjętych uchwał rady gminy w kwocie 300.000,00zł,
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich wynikająca z zawartej umowy z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Wijewo”,
- dotacja celowa z tytułu zwrotu części wydatków inwestycyjnych ponoszonych w ramach funduszu sołeckiego, jako zwrot środków od Wojewody Wielkopolskiego.

Z tytułu wprowadzanych zmian do budżetu gminy w 2017 roku dochody wynoszą 17.324.924,00zł, w tym:

- dochody bieżące 15.202.354,00zł
- dochody majątkowe 2.122.570,00zł.

Z tytułu wprowadzanych zmian do budżetu gminy w 2017 roku wydatki wynoszą 17.694.924,00zł, w tym:

- wydatki bieżące 14.614.960,00zł
- wydatki majątkowe 3.079.964,00zł.

Różnicę pomiędzy dochodami, a wydatkami budżetu stanowi deficyt w kwocie 370.000,00zł. Deficyt zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, które stanowią nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy i wynikają z kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Dochody ujęte na lata 2018 -2031 przedstawiają się następująco:

rok	Dochody ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
2018	17 000 000,00	17 000 000,00	0,00
2019	15 610 000,00	15 610 000,00	0,00
2020	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2021	16 500 000,00	16 500 000,00	0,00
2022	16 704 000,00	16 704 000,00	0,00
2023	16 800 000,00	16 800 000,00	0,00
2024	16 800 000,00	16 800 000,00	0,00
2025	16 840 000,00	16 840 000,00	0,00
2026	16 900 000,00	16 900 000,00	0,00

2027	17 000 000,00	17 000 000,00	0,00
2028	17 270 000,00	17 270 000,00	0,00
2029	17 370 000,00	17 370 000,00	0,00
2030	17 470 000,00	17 470 000,00	0,00
2031	17 570 000,00	17 570 000,00	0,00

W zakresie planu dochodów 2018 wzięto pod uwagę plan dochodów na 2017 w wysokości 17.329.200,00zł pomniejszony o dochody majątkowe, a powiększony o dochód z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług od kwoty wprowadzonych kosztów własnych z tytułu wprowadzonego do wieloletniej prognozy finansowej przedsięwzięcia do realizacji w 2018 roku w zakresie „Budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno”, które ma zostać zrealizowane do 30 maja 2018 roku. Na powyższe przedsięwzięcie został złożony wniosek do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie projektu w kwocie 8.522.921,66zł w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. W wyniku otrzymanych kosztów projektu w roku 2016 wprowadzono kwotę 55.350,00zł z tytułu opracowania dokumentacji technicznej i studium wykonalności dla przedsięwzięcia, a w roku 2018 kwoty 7.922.000,00zł jako wkład własny, w tym VAT w kwocie 3.074.936,45zł.

W zakresie planu dochodów 2019 – 2031 wzięto pod uwagę plan dochodów bieżących na 2017 rok powiększonych o wskaźniki wzrostu cen, dokonując przeliczenia poszczególnych źródeł dochodów m.in. w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatków i opłat, subwencji ogólnej, dotacji przeznaczonych na zadania bieżące. W ramach środków z dotacji w okresie przyjętej prognozy uwzględniono dochody i wydatki z tytułu realizacji ustawy w zakresie pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Dokonując analizy wydatków bieżących przeliczono potrzeby spełnienia wymogów ustawowych zadań własnych gminy, w wyniku czego zostały zaplanowane wydatki na obowiązkowe zadania. Ze względu na trudną sytuację finansową gminy minimalnie podnosi się wydatki bieżące, bez wzrostu wynagrodzeń, a usługi remontowe ogranicza się do niezbędnego minimum.

Wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i funkcjonowanie gminy ujęte w latach 2017 – 2031 przedstawiają się następująco:

Rok	Wydatki bieżące	Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego
2017	14614960	6 326 775,00	1 682 626,00
2018	14 568 000,00	6 355 000,00	1 600 000,00
2019	14 600 000,00	6 360 000,00	1 610 000,00
2020	14 800 000,00	6 370 000,00	1 623 000,00
2021	14 900 000,00	6 380 000,00	1 630 000,00
2022	15 100 000,00	6 390 000,00	1 650 000,00
2023	15 300 000,00	6 400 000,00	1 680 000,00
2024	15 500 000,00	6 420 000,00	1 700 000,00
2025	15 600 000,00	6 440 000,00	1 720 000,00
2026	15 700 000,00	6 440 000,00	1 750 000,00
2027	15 800 000,00	6 440 000,00	1 800 000,00

2028	15 920 000,00	6 440 000,00	1 830 000,00
2029	16 000 000,00	6 440 000,00	1 850 000,00
2030	16 200 000,00	6 440 000,00	1 850 000,00
2031	16 200 000,00	6 440 000,00	1 850 000,00

Ujęto kwoty przeznaczone na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Przy obliczaniu wynagrodzeń brano pod uwagę składki na ubezpieczenia społeczne pracodawcy w wysokościach bieżących obowiązujących w danej jednostce organizacyjnej, co uzależnione jest od naliczenia wskaźnika na ubezpieczenie wypadkowe.

W jednostce organizacyjnej Urząd Gminy do kwoty wynagrodzeń wliczono kwoty umów zleceń z tytułu wynagrodzeń dla ratowników plaży gminnej, wynagrodzeń wynikających z programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych dla członków komisji i świetlic socjoterapeutycznych. W jednostce organizacyjnej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej do kwoty wynagrodzeń ujmowano kwotę umowy – zlecenia dla informatyka. W wydatkach związanych z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego ujęto wydatki wynikające z rozdziału 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” oraz rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”.

Do celów obliczeniowych przyjęto kwoty dodatków wiejskich i mieszkaniowych dla nauczycieli i dużą również kwotę wydatków stanowi odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Wskaźniki w jednostkach są zróżnicowane, a wynika to z kosztów utrzymania poszczególnych obiektów. W wydatkach urzędu ujmowano coroczne środki na dotacje dla samorządowych instytucji kultury na prowadzenie podstawowej działalności, na finansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych, na finansowanie zadań przekazywanych do realizacji stowarzyszeniom, koszty utrzymania oczyszczalni. Wydatki związane z opracowywanym corocznie Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii przyjęto w latach 2017 - 2031 na poziomie planu roku 2016.

Wydatki majątkowe do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2031 przyjęto na podstawie otrzymanych materiałów informacyjnych, w którym zawarte zostały zadania wieloletnie - przedsięwzięcia.

W latach 2016-2017 przyjęto do realizacji przedsięwzięcie w zakresie -"Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Wijewo". Na powyższe zadanie został złożony wniosek zawarto umowę o dofinansowanie projektu w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 Oś priorytetowa 3, Działanie 3.2 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, Poddziałanie 3.2.1 „Kompleksowa modernizacja budynków użyteczności publicznej”. W roku bieżącym w koszty zadania zostały przyjęte dokumenty z zakresie wykonania m.in. studium wykonalności i audytu energetycznego. W roku 2017 przyjęto koszty wykonania z wkładem własnym w wysokości 15,00% kosztów kwalifikowanych z ok. 20,00% rezerwą, na który składają się:

- termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Wijewie z całkowitą kwotą zadania 902.688,99zł i kwotą 15,00% kosztów kwalifikowanych brutto - 135.403,35zł,
- termomodernizacja budynku Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich w Brennie z całkowitą kwotą zadania 838.598,84zł i kwotą 15,00% kosztów kwalifikowanych brutto - 125.789,83zł,
- termomodernizacja budynku Wiejskiego Domu Kultury w Wijewie wraz z Przedszkolem Samorządowym z całkowitą kwotą zadania 636.571,81zł i kwotą 15,00% kosztów kwalifikowanych brutto - 95.485,77zł.

Na powyższym przedsięwzięciu zwiększono wydatki w kwocie 244.000,00zł wynikające z obowiązku aktualizacji kosztorysów inwestorskich i planowanego wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na roboty budowlane.

W latach 2016-2017 przyjęto do realizacji przedsięwzięcie w zakresie "Zakupu średniego samochodu pożarniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wijewie, w ramach projektu „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek

wystąpienia zjawisk katastroficznych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP – jako II etap realizacji w kwocie 10.000,00zł. W roku 2016 realizowano I etap przedsięwzięcia z kwotą wkładu środków w wysokości 330.000,00zł.

W roku 2018 przyjęto do realizacji przedsięwzięcie w zakresie „Budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Brenno”, które ma zostać zrealizowane do 30 maja 2018 roku. Na powyższe przedsięwzięcie został złożony wniosek do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego o dofinansowanie projektu w kwocie 8.522.921,66zł w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Wartość całkowita przedsięwzięcia według wniosku wynosi 16.444.225,33zł. W wyniku powyższego realizacja przedsięwzięcia spowoduje zaciągnięcie pożyczki/kredytu w wysokości 5.490.000,00zł. Spłatę pożyczki/kredytu przewiduje się w latach 2026-2031.

Dokonywano spłat kredytu zaciągniętego na podstawie Uchwały IX/68/2011 Rady Gminy Wijewo z dnia 27 czerwca 2011 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 1.204.000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego polegającego na „Przebudowie drogi gminnej w miejscowości Brenno na ulicy Źródlanej” oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy. Spłata w okresie od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wyniosła 400.000,00zł.

Kolejne terminy spłat kredytu w pozostałej kwocie 404.000,00zł przedstawiają się następująco:

Data spłaty	Kwota wynikająca z harmonogramu	Kwota ujęta w wieloletniej prognozie finansowej
31.03.2017	100.000,00	100.000,00
30.06.2017	100.000,00	100.000,00
30.09.2017	100.000,00	100.000,00
31.12.2017	104.000,00	104.000,00

Dokonywano spłaty pożyczki otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przedsięwzięcia pn. Budowa oczyszczalni i wykonanie I etapu sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wijewo” w wysokości 5.700.000,00zł jako pożyczka zwrotna w kwartalnych ratach na maksymalny okres do 15 lat liczony od daty zawarcia umowy pożyczki z karencją spłaty rat kapitałowych nie dłuższą niż 1 rok od daty zakończenia przedsięwzięcia do dnia 20.03.2026r. Zgodnie z zawartą umową pożyczki istnieje możliwość zmian w zakresie spłat i w wyniku powyższego utrzymuje się zapisy Uchwały Nr XV/76/2016 Rady Gminy Wijewo z dnia 07 stycznia 2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wijewo na lata 2016-2029 związane ze spłatą pożyczki. Spłata w okresie od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wyniosła 400.000,00zł.

Kolejne terminy spłat kredytu w pozostałej kwocie 5.200.000,00zł przedstawiają się następująco:

Data spłaty	Kwota wynikająca z harmonogramu	Kwota ujęta w wieloletniej prognozie finansowej
20.03.2017	38.750,00	38.750,00
20.06.2017	38.750,00	38.750,00
20.09.2017	38.750,00	38.750,00
20.12.2017	38.750,00	38.750,00
20.03.2018	127.500,00	127.500,00
20.06.2018	127.500,00	127.500,00
20.06.2018	127.500,00	127.500,00
20.12.2018	127.500,00	127.500,00

20.03.2019	127.500,00	127.500,00
20.06.2019	127.500,00	127.500,00
20.09.2019	127.500,00	127.500,00
20.12.2019	127.500,00	127.500,00
20.03.2020	175.000,00	175.000,00
22.06.2020	175.000,00	175.000,00
21.09.2020	175.000,00	175.000,00
21.12.2020	175.000,00	175.000,00
22.03.2021	175.000,00	175.000,00
21.06.2021	175.000,00	175.000,00
20.09.2021	175.000,00	175.000,00
20.12.2021	175.000,00	175.000,00
21.03.2022	175.000,00	175.000,00
20.06.2022	175.000,00	175.000,00
20.09.2022	175.000,00	175.000,00
20.12.2022	175.000,00	175.000,00
20.03.2023	150.000,00	150.000,00
20.06.2023	150.000,00	150.000,00
20.09.2023	150.000,00	150.000,00
20.12.2023	150.000,00	150.000,00
20.03.2024	150.000,00	150.000,00
20.06.2024	150.000,00	150.000,00
20.09.2024	150.000,00	150.000,00
20.12.2024	150.000,00	150.000,00
20.03.2025	150.000,00	150.000,00
20.06.2025	150.000,00	150.000,00
22.09.2025	150.000,00	150.000,00
22.12.2025	150.000,00	150.000,00
20.03.2026	125.000,00	125.000,00

W celu sfinansowania deficytu budżetu na 2014 rok ujęto przychody z tytułu zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 452.000,00zł, zgodnie z postanowieniami Uchwały nr XL/296/2014 Rady Gminy Wijewo z dnia 30 kwietnia 2014 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego. Spłata kredytu nastąpi w latach 2020-2022 i przedstawia się następująco:

Data spłaty	Kwota wynikająca z harmonogramu	Kwota ujęta w wieloletniej prognozie finansowej
31.03.2020	37.500,00	37.500,00
30.06.2020	37.500,00	37.500,00
30.09.2020	37.500,00	37.500,00
31.12.2020	37.500,00	37.500,00
31.03.2021	37.500,00	37.500,00

30.06.2021	37.500,00	37.500,00
30.09.2021	37.500,00	37.500,00
31.12.2021	37.500,00	37.500,00
31.03.2022	38.000,00	38.000,00
30.06.2022	38.000,00	38.000,00
30.09.2022	38.000,00	38.000,00
31.12.2022	38.000,00	38.000,00

Budżet gminy na 2016 rok po stronie przychodów przewidywał zaciągnięcie kredytów i pożyczek na rynku krajowym w wysokości 500.000,00zł. W dniu 13 września 2016 roku została podjęta Uchwała Nr XXIV/125/2016 Rady Gminy Wijewo w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego do kwoty 500.000,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłata kredytu nastąpi w latach 2020 – 2022 i przedstawia się następująco:

Data spłaty	Kwota wynikająca z harmonogramu	Kwota ujęta w wieloletniej prognozie finansowej
31.03.2020	37.500,00	37.500,00
30.06.2020	37.500,00	37.500,00
30.09.2020	37.500,00	37.500,00
31.12.2020	37.500,00	37.500,00
31.03.2021	37.500,00	37.500,00
30.06.2021	37.500,00	37.500,00
30.09.2021	37.500,00	37.500,00
31.12.2021	37.500,00	37.500,00
31.03.2022	50.000,00	50.000,00
30.06.2022	50.000,00	50.000,00
30.09.2022	50.000,00	50.000,00
31.12.2022	50.000,00	50.000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Stanisław Kasperski