

Projekt

z dnia 20 grudnia 2016 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PĘCŁAW**

z dnia 16 grudnia 2016 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pęcław uchwalonej Uchwałą Rady Gminy Pęcław Nr XV/79/16 z dnia 31 marca 2016 roku

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) **Rada Gminy Pęcław uchwała, co następuje:**

§ 1. . Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pęcław na lata 2016-2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pęcław.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń urzędu gminy.

Przewodnicząca Rady Gminy

Dorota Jewniewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Pęcław z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	9 297 674,21	9 124 674,21	937 108,00	0,00	1 507 481,00	669 802,00	2 536 674,00	3 647 483,16	173 000,00	150 000,00	23 000,00	
2017	9 047 000,00	8 947 000,00	940 000,00	0,00	1 600 000,00	731 805,00	2 600 000,00	3 200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2018	7 623 000,00	7 573 000,00	945 000,00	0,00	1 650 000,00	750 831,00	2 600 000,00	1 700 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2019	7 736 000,00	7 686 000,00	950 000,00	0,00	1 700 000,00	770 202,00	2 600 000,00	1 700 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2020	7 788 000,00	7 788 000,00	955 000,00	0,00	1 720 000,00	790 073,00	2 700 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	7 936 000,00	7 936 000,00	955 000,00	0,00	1 750 000,00	810 457,00	2 700 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	8 055 000,00	8 055 000,00	955 000,00	0,00	1 772 000,00	831 366,00	2 700 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	8 173 000,00	8 173 000,00	955 000,00	0,00	1 750 000,00	852 815,00	2 700 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	8 285 000,00	8 285 000,00	955 000,00	0,00	1 790 000,00	874 817,00	2 700 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	8 403 000,00	8 403 000,00	955 000,00	0,00	1 810 000,00	897 387,00	2 700 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	8 522 000,00	8 522 000,00	955 000,00	0,00	1 825 000,00	920 539,00	2 700 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	8 643 000,00	8 643 000,00	955 000,00	0,00	1 850 000,00	944 288,00	2 700 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	8 763 000,00	8 763 000,00	955 000,00	0,00	1 875 000,00	968 650,00	2 700 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	8 876 000,00	8 876 000,00	955 000,00	0,00	1 910 000,00	993 640,00	2 800 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	8 995 000,00	8 995 000,00	955 000,00	0,00	1 930 000,00	1 015 275,00	2 800 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	9 118 000,00	9 118 000,00	955 000,00	0,00	1 950 000,00	1 040 570,00	2 800 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	9 250 000,00	9 250 000,00	955 000,00	0,00	1 970 000,00	1 050 000,00	2 800 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	9 300 000,00	9 300 000,00	955 000,00	0,00	2 000 000,00	1 100 000,00	2 800 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	

- 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.) zwanej dalej „ustawą”, 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
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	9 083 850,16	8 976 936,16	0,00	0,00	0,00	193 700,00	193 700,00	0,00	17 034,00	106 914,00
2017	8 767 799,00	8 481 864,00	0,00	0,00	0,00	158 864,00	158 864,00	0,00	15 000,00	285 935,00
2018	7 383 700,00	7 150 925,00	0,00	0,00	0,00	151 925,00	151 925,00	0,00	14 000,00	232 775,00
2019	7 509 415,00	7 245 075,00	0,00	0,00	x	151 075,00	151 075,00	0,00	12 000,00	264 340,00
2020	7 511 415,00	7 266 850,00	0,00	0,00	x	144 850,00	144 850,00	0,00	10 000,00	244 565,00
2021	7 663 415,00	7 404 050,00	0,00	0,00	x	137 050,00	137 050,00	0,00	8 600,00	259 365,00
2022	7 778 415,00	7 504 650,00	0,00	0,00	x	128 650,00	128 650,00	0,00	6 900,00	273 765,00
2023	7 846 360,00	7 596 475,00	0,00	0,00	x	118 475,00	118 475,00	0,00	5 000,00	249 885,00
2024	7 962 930,00	7 682 525,00	0,00	0,00	x	107 525,00	107 525,00	0,00	3 400,00	280 405,00
2025	8 045 460,00	7 786 950,00	0,00	0,00	x	96 950,00	96 950,00	0,00	1 700,00	258 510,00
2026	8 114 160,00	7 882 575,00	0,00	0,00	x	85 575,00	85 575,00	0,00	500,00	231 585,00
2027	8 243 000,00	7 978 450,00	0,00	0,00	x	72 450,00	72 450,00	0,00	0,00	264 550,00
2028	8 363 000,00	8 074 450,00	0,00	0,00	x	58 450,00	58 450,00	0,00	0,00	288 550,00
2029	8 426 000,00	8 172 575,00	0,00	0,00	x	43 575,00	43 575,00	0,00	0,00	253 425,00
2030	8 495 000,00	8 263 950,00	0,00	0,00	x	26 950,00	26 950,00	0,00	0,00	231 050,00
2031	8 598 000,00	8 360 100,00	0,00	0,00	x	9 100,00	9 100,00	0,00	0,00	237 900,00
2032	9 250 000,00	9 243 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
2033	9 300 000,00	9 293 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5),x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	213 824,05	923 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	923 701,00	0,00	0,00	0,00
2017	279 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	239 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	226 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	276 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	272 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	276 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	326 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	322 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	357 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	407 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	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 jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 137 525,05	1 137 525,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	279 201,00	279 201,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00
2018	239 300,00	239 300,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00
2019	226 585,00	226 585,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00
2020	276 585,00	276 585,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00
2021	272 585,00	272 585,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00
2022	276 585,00	276 585,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00
2023	326 640,00	326 640,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00
2024	322 070,00	322 070,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00
2025	357 540,00	357 540,00	57 540,00	0,00	57 540,00	0,00	0,00
2026	407 840,00	407 840,00	57 840,00	0,00	57 840,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	5 254 931,00	0,00	147 738,05	147 738,05
2017	4 975 730,00	0,00	465 136,00	465 136,00
2018	4 736 430,00	0,00	422 075,00	422 075,00
2019	4 509 845,00	0,00	440 925,00	440 925,00
2020	4 233 260,00	0,00	521 150,00	521 150,00
2021	3 960 675,00	0,00	531 950,00	531 950,00
2022	3 684 090,00	0,00	550 350,00	550 350,00
2023	3 357 450,00	0,00	576 525,00	576 525,00
2024	3 035 380,00	0,00	602 475,00	602 475,00
2025	2 677 840,00	0,00	616 050,00	616 050,00
2026	2 270 000,00	0,00	639 425,00	639 425,00
2027	1 870 000,00	0,00	664 550,00	664 550,00
2028	1 470 000,00	0,00	688 550,00	688 550,00
2029	1 020 000,00	0,00	703 425,00	703 425,00
2030	520 000,00	0,00	731 050,00	731 050,00
2031	0,00	0,00	757 900,00	757 900,00
2032	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00
2033	0,00	0,00	7 000,00	7 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową 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 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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 pa dany rok.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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 pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1]) + ([5.1] - [5.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1.1]) + ([5.1] + [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.1] - [2.1.2])}{([1.1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	14,32%	14,13%	9 578,00	14,24%	3,20%	9,23%	6,79%	NIE	NIE
2017	4,84%	4,04%	9 297,00	4,14%	6,25%	7,19%	4,75%	TAK	TAK
2018	5,13%	4,19%	9 120,00	4,31%	6,19%	6,81%	4,37%	TAK	TAK
2019	4,88%	3,98%	8 944,00	4,10%	6,35%	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2020	5,41%	4,54%	8 767,00	4,66%	6,69%	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2021	5,16%	4,33%	8 590,00	4,44%	6,70%	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2022	5,03%	4,23%	8 414,00	4,34%	6,83%	6,58%	6,58%	TAK	TAK
2023	5,45%	4,68%	8 237,00	4,78%	7,05%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2024	5,19%	4,45%	8 061,00	4,55%	7,27%	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2025	5,41%	4,70%	7 884,00	4,80%	7,33%	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2026	5,79%	5,11%	7 707,00	5,20%	7,50%	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2027	5,47%	5,47%	7 531,00	5,55%	7,69%	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2028	5,23%	5,23%	7 354,00	5,32%	7,86%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2029	5,56%	5,56%	7 177,00	5,64%	7,93%	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2030	5,86%	5,86%	7 001,00	5,94%	8,13%	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2031	5,80%	5,80%	6 824,00	5,88%	8,31%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	6 647,00	0,07%	0,08%	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	3 658,00	0,04%	0,08%	5,51%	5,51%	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 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	213 824,05	213 824,05	3 151 086,16	1 270 550,00	58 517,00	13 072,00	45 445,00	0,00	106 914,00	0,00
2017	279 201,00	279 201,00	3 217 000,00	1 415 000,00	86 610,00	1 827,00	84 783,00	0,00	0,00	0,00
2018	239 300,00	239 300,00	3 253 000,00	1 462 000,00	187 715,00	16 784,00	170 931,00	0,00	0,00	0,00
2019	226 585,00	226 585,00	3 323 000,00	1 491 000,00	86 314,00	18 148,00	68 166,00	0,00	0,00	0,00
2020	276 585,00	276 585,00	3 343 000,00	1 496 000,00	86 076,00	20 116,00	65 960,00	0,00	0,00	0,00
2021	272 585,00	272 585,00	3 411 000,00	1 527 000,00	88 802,00	22 840,00	65 962,00	0,00	0,00	0,00
2022	276 585,00	276 585,00	3 465 000,00	1 553 000,00	92 517,00	26 552,00	65 965,00	0,00	0,00	0,00
2023	326 640,00	326 640,00	3 517 000,00	1 575 000,00	88 925,00	31 592,00	57 333,00	0,00	0,00	0,00
2024	322 070,00	322 070,00	3 568 000,00	1 599 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	357 540,00	357 540,00	3 624 000,00	1 623 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	407 840,00	407 840,00	3 679 000,00	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	3 733 000,00	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	400 000,00	3 789 000,00	1 697 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	450 000,00	450 000,00	3 845 000,00	1 722 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	3 901 000,00	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	520 000,00	520 000,00	3 956 000,00	1 772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	4 000 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	4 045 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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	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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	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 przynoszące 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 przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych 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 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 137 525,05	0,00	196 671,67	196 671,67	0,00	0,00	0,00
2017	279 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	239 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	226 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	276 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	272 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	276 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	326 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	322 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	357 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	407 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2016		-5,01%	-7,45%
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Pęcław z dnia

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				815 476,00	58 517,00	86 610,00	187 715,00	86 314,00	86 076,00
1.a	- wydatki bieżące				190 931,00	13 072,00	1 827,00	16 784,00	18 148,00	20 116,00
1.b	- wydatki majątkowe				624 545,00	45 445,00	84 783,00	170 931,00	68 166,00	65 960,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				815 476,00	58 517,00	86 610,00	187 715,00	86 314,00	86 076,00
1.3.1	- wydatki bieżące				190 931,00	13 072,00	1 827,00	16 784,00	18 148,00	20 116,00
1.3.1.1	Dolnośląski Projekt Rekultywacji - Poprawa infrastruktury gminy	Urząd Gminy Pęcław	2015	2023	190 931,00	13 072,00	1 827,00	16 784,00	18 148,00	20 116,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				624 545,00	45 445,00	84 783,00	170 931,00	68 166,00	65 960,00
1.3.2.1	Dolnośląski Projekt Rekultywacji - Poprawa infrastruktury gminy	Urząd Gminy Pęcław	2015	2023	624 545,00	45 445,00	84 783,00	170 931,00	68 166,00	65 960,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
88 802,00	92 517,00	88 925,00	775 476,00
22 840,00	26 552,00	31 592,00	150 931,00
65 962,00	65 965,00	57 333,00	624 545,00
0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
88 802,00	92 517,00	88 925,00	775 476,00

22 840,00	26 552,00	31 592,00	150 931,00
22 840,00	26 552,00	31 592,00	150 931,00
65 962,00	65 965,00	57 333,00	624 545,00
65 962,00	65 965,00	57 333,00	624 545,00

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) zgodnie z art. 227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych.

Prognozę kwoty długu, stanowią część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Dla Gminy Pęcław sporządza się WPF w tym zakresie do roku 2033.

WPF Gminy Pęcław została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu, które stanowią bazę dla projekcji budżetu na lata 2016-2033.

Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie danych za lata 2013, 2014 i 2015 oraz budżetu na 2016 rok, które stanowią bazę do dalszej prognozy budżetu.

Celem niniejszej analizy jest opracowanie długookresowych projekcji dochodów i wydatków budżetowych, jak również określenie możliwości inwestycyjnych Gminy w przyszłych okresach, a także ich wpływ na budżet tak, aby została zachowana płynność finansowa Gminy.

Głównym zastosowaniem analizy jest określenie możliwości finansowej Gminy, określenie jej zdolności kredytowej, ustalenie optymalnych źródeł finansowania inwestycji, ustalenie harmonogramu spłaty zobowiązań pożyczkowych, możliwości lepszego wykorzystania środków zewnętrznych.

Do celów konstruowania WPF wykorzystano wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych gminy wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków gminy, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego". Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 6 października 2015 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
PKB	3,80%	3,90%	4,00%	3,90%	3,80%	3,70%	3,50%
Inflacja	1,70%	1,80%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,80%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2030	2031	2032	2033			
PKB	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%			
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%			

Źródło: Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2015 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2015.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- 2) dla lat 2017-2033 prognozę oparto indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki

PKB.

Należy przy tym zaznaczyć, że planowane w latach 2017-2031 wartości dochodów i wydatków budżetowych są zgodne z wartościami przedstawionymi w programie postępowania naprawczego Gminy Pęcław.

Prognozowane dochody

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych tj. w podziale na dochody bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Rok 2016 – dochody ogółem 9.297.674,21 zł

W wierszu tym wykazano zaplanowane dochody na 2016 r. zgodnie uchwałą budżetową w sprawie budżetu Gminy Pęcław na 2016 r.

W dochodach ogółem wyszczególniono:

- dochody bieżące w kwocie 9.124.674,21 zł, w tym:
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 937.108,00 zł,
 - podatki i opłaty w kwocie 1.507.481,00 zł, w tym :
 - z podatku od nieruchomości w kwocie 669.802,00zł.
 - z subwencji ogólnej w kwocie 2.536.674,00 zł,
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 3.647.483,16 zł.
- dochody majątkowe w kwocie 173.000,00 zł w tym:
 - ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł (zwiększono plan dochodów z powodu sprzedaży nieruchomości gminnej na kwotę 150.000,00 zł),
 - z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 23.000,00zł.

W roku 2017 zwiększono prognozę dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 1.500.000,00 zł, są to środki na pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (zgodnie z wydawanymi decyzjami środki mają być wypłacane do września 2017 roku).

Dochody bieżące

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2016 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr IX/53/15 Rady Gminy Pęcław z dnia 23 listopada 2015 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2016 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku (zwiększenie stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok zakłada program postępowania naprawczego Gminy Pęcław) oraz na skutek corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

W związku z bardzo niewielkimi wpływami z tytułu udziału Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych, w latach 2016-2033 nie zaplanowano wpływów z tego tytułu. Założono wzrost wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych do 2020 roku, zaś od 2020 roku wpływy zaplanowano na stałym poziomie.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2016 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa.

Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2016 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 150 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Prognozowane wydatki

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2016 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych, że nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki budżetu przedstawiono w szczególności wynikającej z art.226 ustawy o finansach publicznych (wydatki bieżące, majątkowe, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki

związane z funkcjonowaniem organów JST, obsługa długu, wydatki z udziałem środków UE oraz na przedsięwzięcia).

Rok 2016 – wydatki ogółem: 9.083.850,16 zł.

W wierszu tym wykazano zaplanowane wydatki na 2016 r. zgodnie uchwałą budżetową w sprawie budżetu Gminy Pęcław na 2016 r.

W wydatkach ogółem wyszczególniono:

a) wydatki bieżące w kwocie 8.976.936,16 zł ,w tym wydatki na obsługę długu w kwocie 193.700,00 zł

b) informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych, w tym na:

- wydatki na wynagrodzenie i składki od nich naliczane w kwocie 3.161.086,18 zł,

W roku 2017 zwiększono wydatki bieżące o kwotę 1.500.000,00 zł na wypłatę zasiłków pomoc państwa w wychowywaniu dzieci.

Przychody i rozchody

Zaplanowane w budżecie na 2016 rok wartości dochodów i wydatków zapewniają nadwyżkę budżetową na poziomie 213 824,05 zł. Konieczność uwzględnienia w rozchodach w 2016 roku niespłaconego w 2015 roku kredytu w rachunku bieżącym powoduje, że łączna kwota rozchodów w 2016 roku (wg umów) kształtuje się na poziomie 1 137 525,05 zł, co przy planowanej nadwyżce budżetowej rodzi istotny problem z utrzymaniem płynności finansowej Gminy.

W programie postępowania naprawczego Gminy Pęcław wskazano, że władze Gminy planują przeprowadzenie restrukturyzacji zadłużenia, która zakłada:

1. pozyskanie środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 923 701,00 zł (I etap);
2. konsolidację zadłużenia/**zmianę harmonogramów** zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2 820 000 zł (II etap).

W uchwale budżetowej na 2016 rok zmieniono zaplanowane przychody z kwoty 3 743 701 zł na kwotę 923.701,00 zł. (różnica 2.820.000,00). Zaplanowane przychody zostaną w całości przeznaczone na spłatę istniejących zobowiązań Gminy.

Powodem jest sytuacja, która wynikła w trakcie przeprowadzenia przetargu na kredyt długoterminowy. Bank Spółdzielczy wygrał przetarg na kredyt długoterminowy na kwotę 3.743.701,00 zł. W trakcie przygotowywania umowy o kredyt , do Banku spółdzielczego wpłynęło pismo z Komisji Nadzoru Bankowego informujące, że Gmina Pęcław w związku z trudną kondycją finansową jest klientem wątpliwym. Ocena ta została postawiona przez jeden z banków, który obsługuje nasze kredyty historyczne. Opinia bankowa dotyczy sytuacji finansowej i faktu, że gmina realizuje program postępowania naprawczego, natomiast realizacja umów kredytowych czyli spłata rat i odsetek następuje terminowo. Bank Spółdzielczy w obliczu tej oceny musiał by zastosować droższe formy zabezpieczenia kredytu, wobec tej sytuacji bank odstąpił od podpisania umowy.

Bank Spółdzielczy wyszedł z propozycją, aby linię kredytową w rachunku bieżącym zastąpić

długoterminowym kredytem obrotowym. Harmonogram spłat kredytu zgodny z programem postępowania naprawczego Gminy Pęcław -etap pierwszy zaciągnięcie kredytu na kwotę 923.701,00 zł.

W ramach drugiego etapu ppn dotyczącego konsolidacji/zmiany harmonogramów zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.820.000,00 zł , gmina podjęła negocjacje z PKO BP emitentem obligacji komunalnych o zmianę harmonogramu zgodnie z założeniami restrukturyzacji zadłużenia gminy.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki ogółem”.

Wynik budżetu w roku 2016 to kwota 213.824,05 zł .

Przeznaczenie nadwyżki

Nadwyżka w kwocie 213.824,05 zł jest przeznaczona na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych.

Kwota długu

Łączna kwota długu na koniec 2016r. wynosić będzie 5.254.931,00 zł.

Spłaty kwoty długu przedstawiają się następująco:

- rok 2017 –spłata 279.201,00 zł – pozostaje dług na koniec roku w wysokości 4.975.730,00 zł
- rok 2018 –spłata 239.300,00 zł – pozostaje dług na koniec roku w wysokości 4.736.430,00 zł
- rok 2019 –spłata 226.585,00 zł – pozostaje dług na koniec roku w wysokości 4.509.845,00 zł
- rok 2020 –spłata 276.585,00 zł – pozostaje dług na koniec roku w wysokości 4.233.260,00 zł
- rok 2021 –spłata 272.585,00 zł – pozostaje dług na koniec roku w wysokości 3.960.675,00 zł
- rok 2022 –spłata 276.585,00 zł – pozostaje dług na koniec roku w wysokości 3.684.090,00 zł
- rok 2023 –spłata 326.640,00 zł – pozostaje dług na koniec roku w wysokości 3.357.450,00 zł
- rok 2024 –spłata 322.070,00 zł – pozostaje dług na koniec roku w wysokości 3.035.380,00 zł
- rok 2025- spłata 357.540,00 zł – pozostaje dług na koniec roku w wysokości 2.677.840,00 zł
- rok 2026- spłata 407.840,00 zł – pozostaje dług na koniec roku w wysokości 2.270.000,00 zł
- rok 2027- spłata 400.000,00 zł- pozostaje dług na koniec roku w wysokości 1.870.000,00 zł
- rok 2028- spłata 400.000,00 zł- pozostaje dług na koniec roku w wysokości 1.470.000,00 zł
- rok 2029- spłata 450.000,00 zł- pozostaje dług na koniec roku w wysokości 1.020.000,00 zł
- rok 2030- spłata 500.000,00 zł- pozostaje dług na koniec roku w wysokości 520.000,00 zł
- rok 2031- spłata 520.000,00 zł- pozostaje dług na koniec roku w wysokości 0 zł.

Ustawowe wskaźniki:

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia

dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	14,68%	4,14%	4,31%	4,10%	4,66%	4,44%	4,34%
Maksymalna obsługa zadłużenia	6,79%	4,81%	4,42%	5,27%	6,26%	6,41%	6,58%
Zachowanie relacji z art. 243	Nie	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	4,78%	4,55%	4,80%	5,20%	5,55%	5,32%	5,64%
Maksymalna obsługa zadłużenia	6,74%	6,86%	7,05%	7,22%	7,37%	7,51%	7,68%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2030	2031	2032	2033			
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	5,94%	5,88%	0,07%	0,04%			
Maksymalna obsługa zadłużenia	7,83%	7,97%	8,12%	5,51%			
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak			

Na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm) dokonano wyłączenia spłat rat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w m. Białolęka na kwotę 575.700 zł wraz z należnymi odsetkami. Pożyczkę zaciągnięto w związku z umową o przyznanie pomocy Nr 00015 – 6921-UM0100015/13 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta w dniu 25.04.2014 roku z Samorządem Województwa Dolnośląskiego we Wrocławiu, na realizację programu, o którym mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. Wartość całej inwestycji to kwota 2.832.831,01 zł , dofinansowanie stanowi kwotę 1.727.268,00 zł.

Zgodnie z art.244 ustawy o finansach publicznych Gmina Pęcław zobowiązana jest do wykazania zobowiązań zaciągniętych przez Związek Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach, którego jest członkiem. ZGZM zaciągnął pożyczkę w wysokości 6.282.850,00 zł na sfinansowanie budowy niezbędnej infrastruktury do zbiórki odpadów z WFOŚ i GW we Wrocławiu. Spłata pożyczki nastąpi w 39 ratach począwszy od roku 2014 do roku 2033. Zgodnie aneksem do umowy pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu a Związkiem Gmin Zagłębia Miedziowego kwota zobowiązania (kapitał) w wysokości proporcjonalnej do udziału gminy Pęcław we wspólnej inwestycji współfinansowanej pożyczką to 125.657,00 zł , natomiast kwota odsetek to 34.723,48 zł.

lata	Wysokość raty	zobowiązanie gminy (kapitał)	Odsetki	łącznie rata + odsetki
2013		125.657,00	129,49	129,49
2014	6 423,40	119.233,60	3 102,93	9 526,33
2015	6 423,40	112.810,20	3 510,98	9 934,38
2016	6 423,40	106.386,80	3 154,32	9 577,72
2017	6 423,40	99.963,40	2 873,61	9 297,01
2018	6 423,40	93.540,00	2 696,97	9 120,37
2019	6 423,40	87.116,60	2 520,32	8 943,72
2020	6 423,40	80.693,20	2 343,68	8 767,08
2021	6 423,40	74.269,80	2 167,04	8 590,44
2022	6 423,40	67.846,40	1 990,39	8 413,79
2023	6 423,40	61.423,00	1 813,75	8 237,15
2024	6 423,40	54.999,60	1 637,11	8 060,51
2025	6 423,40	48.576,20	1 460,46	7 883,86
2026	6 423,40	42.152,80	1 283,82	7 707,22
2027	6 423,40	35.729,40	1 107,18	7 530,58
2028	6 423,40	29.306,00	930,53	7 353,93
2029	6 423,40	22.882,60	753,89	7 177,29
2030	6 423,40	16.459,20	577,25	7 000,65
2031	6 423,40	10.035,80	400,60	6 824,00
2032	6 423,40	3.612,40	223,96	6 647,36
2033	3 612,40	0,00	45,18	3 657,58
	125.657,00	-	34.723,48	160.380,48

Przedsięwzięcia

Zgodnie z art.226 ust.4 ufp przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie:

- programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3 ufp, tj. środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi.
- b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie WPF ujęto jedno zadanie w ramach pozostałych programów, projektów i zadań tj:

- Dolnośląski Projekt Rekultywacji – łącznie nakłady finansowe na wydatki związane z realizacją zadania w latach 2015-2023 to kwota 815.476,00 zł natomiast limit zobowiązań to kwota 775.476,00 zł.