

ZARZĄDZENIE NR 45/2017
WÓJTA GMINY JEZIORA WIELKIE

z dnia 13 listopada 2017 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2018 - 2022

Na podstawie art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst Dz.U. z 2016r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260 oraz z 2017r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529 i poz. 1537) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2018 - 2022 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2018 - 2022 przedkłada się:

- 1) Radzie Gminy w Jeziorach Wielkich,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku, celem wydania stosownej opinii.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Pełniący funkcję Wójta
Gminy Jeziora Wielkie

Dariusz Ciesielczyk

UCHWAŁA NR

RADY GMINY W JEZIORACH WIELKICH

z dniaw sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkiego na lata 2018 - 2022 Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz.U. z 2017r. poz. 1875), art.226, art.227, art.228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (jednolity tekst Dz.U. z 2016r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260, z 2017r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529, poz. 1537) Rada Gminy, uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jeziora Wielkie na lata 2018 - 2022 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 - 2022, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy albo pełniącemu funkcję Wójta Gminy Jeziora Wielkie.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXIV/131/2016 Rady Gminy w Jeziorach Wielkich z dnia 19 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2017 - 2020 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Jeziora Wielkie oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Jeziorach Wielkich.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik nr 1

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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	
Wykonanie 2015	15 222 473,75	15 015 290,67	1 544 369,00	3 403,70	3 059 655,24	1 503 092,99	5 977 501,00	2 909 558,32	207 183,08	11 317,83	163 935,36	
Wykonanie 2016	18 302 043,60	18 207 768,49	1 660 757,00	2 284,39	3 189 432,62	1 447 278,94	6 117 880,00	5 695 904,80	94 275,11	31 018,15	57 954,94	
Plan 3 kw. 2017	18 573 081,14	18 479 081,14	1 681 036,00	1 500,00	3 220 800,00	1 515 000,00	6 340 175,00	5 732 916,14	94 000,00	10 200,00	48 500,00	
Wykonanie 2017	18 998 500,00	18 950 000,00	1 681 036,00	2 600,00	3 152 000,00	1 430 000,00	6 340 175,00	6 180 000,00	48 500,00	13 100,00	0,00	
2018	18 890 163,00	18 439 463,00	1 865 376,00	2 600,00	3 131 830,00	1 430 000,00	6 906 791,00	5 097 119,00	450 700,00	116 200,00	330 000,00	
2019	19 120 000,00	19 070 000,00	1 900 000,00	2 600,00	3 550 000,00	1 830 000,00	6 910 000,00	5 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2020	19 200 000,00	19 150 000,00	1 940 000,00	2 600,00	3 580 000,00	1 840 000,00	6 920 000,00	5 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2021	19 270 000,00	19 220 000,00	1 980 000,00	2 600,00	3 600 000,00	1 850 000,00	6 930 000,00	5 200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2022	19 450 000,00	19 400 000,00	2 000 000,00	2 600,00	3 610 000,00	1 860 000,00	6 940 000,00	5 200 000,00	50 000,00	50 000,00	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:	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⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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
Wykonanie 2015	14 930 000,97	13 695 995,94	0,00	0,00	0,00	37 785,51	37 785,51	0,00	0,00	1 234 005,03
Wykonanie 2016	17 945 241,63	17 060 521,71	0,00	0,00	0,00	24 690,56	24 690,56	0,00	0,00	884 719,92
Plan 3 kw. 2017	19 876 705,05	18 046 097,81	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	1 830 607,24
Wykonanie 2017	18 870 000,00	17 850 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00
2018	19 371 163,00	17 575 746,57	0,00	0,00	0,00	23 600,00	23 600,00	0,00	0,00	1 795 416,43
2019	18 752 500,00	18 200 000,00	0,00	0,00	x	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	552 500,00
2020	19 070 400,00	18 532 000,00	0,00	0,00	x	12 400,00	12 400,00	0,00	0,00	538 400,00
2021	19 140 400,00	18 920 000,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	220 400,00
2022	19 320 400,00	19 100 000,00	0,00	0,00	x	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	220 400,00

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 ^x	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 zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	292 472,78	1 323 319,15	0,00	0,00	1 304 464,35	0,00	0,00	0,00	18 854,80	0,00
Wykonanie 2016	356 801,97	1 176 591,94	190 521,94	0,00	986 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 303 623,91	1 742 193,91	547 323,91	108 753,91	546 870,00	546 870,00	648 000,00	648 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	128 500,00	1 261 193,91	547 323,91	0,00	546 870,00	0,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	-481 000,00	667 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667 600,00	481 000,00	0,00	0,00
2019	367 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	129 600,00	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:						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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	439 200,00	439 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986 070,00	0,00	1 319 294,73	2 623 759,08
Wykonanie 2016	439 200,00	439 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 870,00	0,00	1 147 246,78	2 323 838,72
Plan 3 kw. 2017	438 570,00	438 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	756 300,00	0,00	432 983,33	1 527 177,24
Wykonanie 2017	438 570,00	438 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 300,00	0,00	1 100 000,00	2 194 193,91
2018	186 600,00	186 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	756 300,00	0,00	863 716,43	863 716,43
2019	367 500,00	367 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 800,00	0,00	870 000,00	870 000,00
2020	129 600,00	129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259 200,00	0,00	618 000,00	618 000,00
2021	129 600,00	129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 600,00	0,00	300 000,00	300 000,00
2022	129 600,00	129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00

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 dotyczy 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 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca 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 pierwszy rok prognozy (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 pierwszy rok prognozy (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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	8,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	2,53%	2,53%	0,00	2,53%	6,44%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	2,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	5,86%	x	x	x	x
2018	1,11%	1,11%	0,00	1,11%	5,19%	5,86%	7,01%	TAK	TAK
2019	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	4,81%	4,67%	5,83%	TAK	TAK
2020	0,74%	0,74%	0,00	0,74%	3,48%	4,13%	5,29%	TAK	TAK
2021	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	1,82%	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2022	0,69%	0,69%	0,00	0,69%	1,80%	3,37%	3,37%	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 538 109,80	1 608 120,48	28 029,18	644,86	27 384,32	26 734,32	1 126 102,41	81 168,30
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 608 029,01	1 611 073,07	34 549,47	0,00	34 549,47	27 675,00	819 334,42	37 710,50
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 154 745,36	1 869 430,39	0,00	0,00	0,00	1 269 144,00	561 463,24	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 760 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	768 000,00	250 000,00	0,00
2018	0,00	0,00	6 426 279,40	1 873 225,88	1 223 546,83	0,00	1 223 546,83	1 223 546,83	571 869,60	0,00
2019	367 500,00	367 500,00	6 600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552 500,00	0,00
2020	129 600,00	129 600,00	6 800 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 400,00	0,00
2021	129 600,00	129 600,00	7 000 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 400,00	0,00
2022	129 600,00	129 600,00	7 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 400,00	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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi 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	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
Wykonanie 2015	26 734,32	0,00	26 734,32	27 379,18	27 379,18	19 888,55	19 888,55	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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 przejęcia 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	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:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				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 ^x	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
Wykonanie 2015	439 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	439 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	438 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	438 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	186 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	367 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 587 096,30	1 223 546,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 587 096,30	1 223 546,83	0,00	0,00	0,00	0,00
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				1 587 096,30	1 223 546,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 587 096,30	1 223 546,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Wójcin - Zwiększenie dostępności dzieci i młodzieży do nowoczesnej infrastruktury sportowej, tym samym zagospodarowanie ich czasu wolnego oraz poprawa kondycji fizycznej i zdrowotnej.	Urząd Gminy	2016	2018	678 901,47	666 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Przyjezierze - Poprawa jakości oczyszczanych ścieków komunalnych	Urząd Gminy	2016	2018	908 194,83	557 054,83	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	1 587 096,30
1.a	0,00
1.b	1 587 096,30
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 587 096,30
1.3.1	0,00
1.3.2	1 587 096,30
1.3.2.1	678 901,47
1.3.2.2	908 194,83

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JEZIORA WIELKIE NA LATA 2018 - 2022

Zgodnie z art.226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

DOCHODY

Na 2018r. zaplanowano dochody w wysokości 18.890.163,00 zł, w tym dochody bieżące 18.439.463,00 zł, dochody majątkowe 450.700,00 zł.

Na dochody budżetu gminy składają się:

- | | | |
|------------------------------------|---|------------------|
| 1) dochody własne | - | 6.556.253,00 zł, |
| 2) subwencja ogólna | - | 6.906.791,00 zł, |
| 3) dotacje na zadania bieżące | - | 5.097.119,00 zł, |
| 4) dotacja na zadanie inwestycyjne | - | 330.000,00 zł. |

Planowane subwencje i dotacje przyjęto zgodnie informacją Ministerstwa Finansów i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Pozostałe dochody założono na poziomie przewidywanego wykonania za 2017r.

Dochody majątkowe na 2018r. zaplanowano w wysokości 450.700,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 116.200,00 zł. Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności uwzględniono spłatę rat za sprzedaż oraz przekształcenie nieruchomości w latach poprzednich. Zaplanowano również sprzedaż działki w Wójcinie o pow. 0,31 ha na cele handlowe. Ponadto zaplanowano dotację z budżetu państwa na budowę boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Wójcin w wysokości 330.000,00 zł.

Na lata 2019 - 2022 założono stopniowy wzrost dochodów własnych i subwencji ogólnej. Największy wzrost dochodów zaplanowano z tytułu podatku od nieruchomości w roku 2019, w związku z budową na terenie gminy linii wysokiego napięcia. Dochody z tytułu dotacji w latach 2019 - 2022 zaplanowano w wysokości 5.200.000,00 zł.

W latach 2019 – 2022 dochody majątkowe przyjęto w wysokości 50.000 zł, w tym założono spłatę rat za sprzedaż nieruchomości w latach poprzednich.

WYDATKI

Na rok 2018 przyjęto kwotę wydatków w wysokości 19.371.163,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 17.575.746,57 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 1.795.416,43 zł.

W latach 2019 - 2022 wydatki bieżące zaplanowano wyższe w granicach 3% w stosunku do roku poprzedniego. Wydatki bieżące finansowane otrzymywanymi dotacjami założono w stałej wysokości.

W roku 2019 prognozowane wydatki majątkowe wynoszą 552.500,00 zł, w 2020r. - 538.400,00 zł, w

2021r. - 220.400,00 zł, w 2022r. - 220.400,00 zł. Zadania inwestycyjne będą konkretyzowane w poszczególnych latach, w zależności od sytuacji finansowej.

PRZYCHODY

W przychodach na 2018r. zaplanowano pożyczkę w wysokości 481.000,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz pożyczkę w wysokości 186.600,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Z analizy przewidywanego wykonania budżetu za rok 2017 wynika, że gmina będzie posiadała wolne środki i po zamknięciu roku budżetowego będzie mogła zaplanować sfinansowanie rozchodów wolnymi środkami.

ROZCHODY

W rozchodach budżetu zaplanowano:

1) spłatę pożyczki zaciągniętej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zakup samochodu dla OSP w Jeziorach Wielkich w wysokości:

2018r. - 57.000,00 zł,

2019r. - 51.300,00 zł.

2) spłatę pożyczki planowanej do zaciągnięcia w roku 2017 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na przebudowę oczyszczalni ścieków w Przyjezierzu w wysokości po 129.600,00 zł rocznie w latach 2018 - 2022,

3) spłatę pożyczki planowanej w roku 2018 na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 186.600,00 zł, spłata w roku 2019.

W latach 2019 – 2022 na spłatę zaciągniętych zobowiązań zaplanowano nadwyżkę budżetową.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU

W prognozie kwoty długu uwzględniono:

1) pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zaciągniętą w roku 2012 w wysokości 393.300 zł, spłata pożyczki do roku 2019.

2) pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu planowaną do zaciągnięcia w roku 2017 w wysokości 648.000,00 zł, spłata w latach 2018 - 2022,

3) pożyczkę na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planowaną w roku 2018 w wysokości 186.600,00 zł, spłata w roku 2019.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych do dochodów ogółem będzie w poszczególnych latach wynosić:

1) w roku 2018: 1,11% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 5,86%
(obliczony w oparciu o plan na dzień 30.09.2017r),

2) w roku 2019: 2,01% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 4,67%,

3) w roku 2020: 0,74% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 4,13%,

4) w roku 2021: 0,71% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 4,49%,

5) w roku 2022: 0,69% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 3,37%.

Z przedstawionej prognozy kwoty długu wynika, że w gminie w latach 2018 - 2022 zachowana zostanie relacja wynikająca z art.243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2018 - 2022 przyjęto do realizacji następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Wójcin- realizacja projektu 2016- 2018. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 678.901,47 zł, limit wydatków w roku 2018 - 666.492,00 zł. Założono, że zadanie będzie realizowane przy wsparciu finansowym z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. W ramach programu rozwój szkolnej infrastruktury sportowej Gmina Jeziora Wielkie złoży wniosek o dofinansowanie zadania. Planowana w roku 2018 wysokość dofinansowania wynosi 330.000,00 zł.

2. Przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Przyjezierze - realizacja zadania 2016 - 2018. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 908.194,83 zł, limit wydatków w roku 2018 - 557.054,83 zł. Na realizację zadania planuje się zaciągnąć pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 648.000,00 zł, w transzach w roku 2017 w wysokości 167.000,00 zł, w roku 2018 w wysokości 481.000,00 zł.

Uzasadnienie

Wypełniając zapisy art.230 ustawy o finansach publicznych przyjmuje się uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeziora Wielkie.

Pełniący funkcję Wójta Gminy Jeziora Wielkie

Dariusz Ciesielczyk