

Projekt Nr 3/XXX
Uchwała Nr XXXI.../2017
Rady Gminy Ożarówice
z dnia 29 czerwca 2017 roku

w sprawie wprowadzania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2017-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870)

Rada Gminy Ożarówice
uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonać zmiany w treści Załączników Nr 1, 2 i 3 do Uchwały XXIV/265/2016 Rady Gminy Ożarówice z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2028, zgodnie z załącznikami do niniejszego Uchwały.

§ 2

W pozostałym zakresie uchwała obowiązuje bez zmian.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie:

Dokonano zmian w kwotach dochodów, i wydatków w bieżącym roku oraz kwot wydatków w latach następnych prognozy.

W przychodach roku bieżącego wprowadzono kwotę 1.050.000 zł, która stanowić będzie wpływ z 2 planowanych do zaciągnięcia pożyczek długoterminowych na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

1). „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Ożarówice” - pożyczka zaciągnięta zostanie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Rozpoczęcie zadania planuje się na III kw. 2017 roku a zakończenie w I kw. 2018 roku. Pożyczka będzie pobrana w 2 transzach tj. I transza w kwocie 600.000 zł w roku 2017, a II transza w kwocie 100.000 zł w 2018 roku. Projekt ten jest realizowany we współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach RPO WSL na lata 2014-2020. Spłatę ww. pożyczki wyłączono przy obliczaniu relacji, o której mowa w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych dnia 27 sierpnia 2009 roku w związku z art. 243 ust. 3a ww. ustawy.

2). „Budowa drogi gminnej wraz z sięgaczami w miejscowości Zendek (odcinek nr 8 PB ul. Spacerowa i ul. Grabowa)” - pożyczka zaciągnięta zostanie w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie. Zadanie jest współfinansowane ze środków budżetu państwa w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019.

W rozchodach lat 2018-2027 uwzględniono spłatę planowanych do zaciągnięcia pożyczek.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXI.../2017
Rady Gminy Ożarówce
z dnia 29 czerwca 2017 roku

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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		
Dochoady ogółem x		Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp													
2017	27 589 006,49	24 526 806,49	6 933 950,00	207 000,00	7 860 650,00	5 600 000,00	4 502 552,00	3 721 199,00	3 062 200,00	1 475 000,00	1 587 200,00		
2018	27 155 621,00	25 223 233,00	7 453 996,00	214 245,00	8 342 699,00	6 020 000,00	4 660 141,00	400 289,00	1 932 388,00	1 700 000,00	232 388,00		
2019	28 020 290,00	26 920 290,00	8 013 046,00	221 744,00	8 968 401,00	6 471 500,00	4 823 246,00	430 311,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00		
2020	28 737 812,00	28 737 812,00	8 614 024,00	229 505,00	9 641 031,00	6 956 862,00	4 992 060,00	4 622 834,00	0,00	0,00	0,00		
2021	30 684 595,00	30 684 595,00	9 260 076,00	237 537,00	10 364 109,00	7 478 627,00	5 166 782,00	4 969 546,00	0,00	0,00	0,00		
2022	32 770 089,00	32 770 089,00	9 954 582,00	245 851,00	11 141 417,00	8 039 524,00	5 347 619,00	5 342 262,00	0,00	0,00	0,00		
2023	35 004 439,00	35 004 439,00	10 701 176,00	245 851,00	11 977 023,00	8 642 488,00	5 534 786,00	5 742 932,00	0,00	0,00	0,00		
2024	35 004 439,00	35 004 439,00	10 701 176,00	245 851,00	11 977 023,00	8 642 488,00	5 534 786,00	5 742 932,00	0,00	0,00	0,00		
2025	35 004 439,00	35 004 439,00	10 701 176,00	245 851,00	11 977 023,00	8 642 488,00	5 534 786,00	5 742 932,00	0,00	0,00	0,00		
2026	35 004 439,00	35 004 439,00	10 701 176,00	245 851,00	11 977 023,00	8 642 488,00	5 534 786,00	5 742 932,00	0,00	0,00	0,00		
2027	35 004 439,00	35 004 439,00	10 701 176,00	245 851,00	11 977 023,00	8 642 488,00	5 534 786,00	5 742 932,00	0,00	0,00	0,00		
2028	35 004 439,00	35 004 439,00	10 701 176,00	245 851,00	11 977 023,00	8 642 488,00	5 534 786,00	5 742 932,00	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 wykazujących 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	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych 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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		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	2.2	
								2.1.1	2.1.1.1			
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			
2017	29 827 720,49	23 881 747,49	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	383 359,02	5 945 973,00		
2018	26 301 045,00	23 044 650,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	406 784,06	3 256 365,00		
2019	26 210 290,00	23 888 541,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	392 809,06	2 321 749,00		
2020	26 889 812,00	24 776 446,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	378 834,06	2 113 366,00		
2021	28 615 595,00	25 710 709,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	325 314,06	2 904 886,00		
2022	30 801 089,00	26 693 801,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	256 339,06	4 107 288,00		
2023	33 016 180,96	27 728 328,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	243 551,93	5 287 852,96		
2024	33 102 055,75	27 728 328,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	240 042,04	5 373 727,75		
2025	33 789 439,00	27 728 328,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	239 400,00	6 061 111,00		
2026	33 789 439,00	27 728 328,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	179 550,00	6 061 111,00		
2027	33 789 439,00	27 728 328,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	119 700,00	6 061 111,00		
2028	33 939 439,00	27 728 328,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	59 850,00	6 211 111,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:										w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:			
										4.1	4.1.1	4.2	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
2017	-2 238 714,00	3 654 714,00	0,00	0,00	2 604 714,00	1 188 714,00	1 060 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00			
2018	854 576,00	794 424,00	0,00	0,00	194 424,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2019	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	2 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 969 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 988 258,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	1 902 383,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 065 000,00	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 jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							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, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki		
		w tym:			Kwota długu x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	7				8.1	8.2
		z tego:											
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			
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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								
			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 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 innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x								
2017	1 416 000,00	1 416 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	17 345 641,29	0,00	645 059,00	3 249 773,00			
2018	1 649 000,00	1 649 000,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	16 296 641,29	0,00	2 178 583,00	2 373 007,00			
2019	1 810 000,00	1 810 000,00	461 000,00	461 000,00	0,00	0,00	14 486 641,29	0,00	3 031 749,00	3 031 749,00			
2020	1 848 000,00	1 848 000,00	799 000,00	799 000,00	0,00	0,00	12 638 641,29	0,00	3 961 366,00	3 961 366,00			
2021	2 069 000,00	2 069 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	10 569 641,29	0,00	4 973 886,00	4 973 886,00			
2022	1 969 000,00	1 969 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	8 600 641,29	0,00	6 076 288,00	6 076 288,00			
2023	1 988 258,04	1 988 258,04	147 000,00	147 000,00	0,00	0,00	6 612 383,25	0,00	7 276 111,00	7 276 111,00			
2024	1 902 383,25	1 902 383,25	156 708,25	156 708,25	0,00	0,00	4 710 000,00	0,00	7 276 111,00	7 276 111,00			
2025	1 215 000,00	1 215 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 495 000,00	0,00	7 276 111,00	7 276 111,00			
2026	1 215 000,00	1 215 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 280 000,00	0,00	7 276 111,00	7 276 111,00			
2027	1 215 000,00	1 215 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 065 000,00	0,00	7 276 111,00	7 276 111,00			
2028	1 065 000,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 276 111,00	7 276 111,00			

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) Skorygowane o środki 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.

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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym,	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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	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	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wykonanie 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 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
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2017	7,31%	0,00	5,85%	7,68%	12,19%	14,21%	TAK	TAK	
2018	8,28%	0,00	5,09%	14,28%	11,37%	13,39%	TAK	TAK	
2019	8,42%	0,00	5,38%	14,75%	10,47%	12,49%	TAK	TAK	
2020	8,17%	0,00	4,07%	13,78%	12,24%	12,24%	TAK	TAK	
2021	8,21%	0,00	4,54%	16,21%	14,27%	14,27%	TAK	TAK	
2022	7,23%	0,00	6,20%	18,54%	14,91%	14,91%	TAK	TAK	
2023	6,68%	0,00	5,56%	20,79%	16,18%	16,18%	TAK	TAK	
2024	6,29%	0,00	5,16%	20,79%	18,51%	18,51%	TAK	TAK	
2025	4,19%	0,00	3,22%	20,79%	20,04%	20,04%	TAK	TAK	
2026	4,04%	0,00	3,24%	20,79%	20,79%	20,79%	TAK	TAK	
2027	3,90%	0,00	3,27%	20,79%	20,79%	20,79%	TAK	TAK	
2028	3,33%	0,00	3,16%	20,79%	20,79%	20,79%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		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
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2			
2017	0,00	0,00	8 647 110,52	958 653,00	3 257 000,00	0,00	0,00	3 257 000,00	0,00	3 257 000,00	0,00
2018	854 576,00	854 476,00	8 582 871,00	982 641,00	1 765 000,00	0,00	0,00	1 765 000,00	0,00	1 765 000,00	0,00
2019	1 810 000,00	1 810 000,00	8 711 615,00	1 036 986,00	986 360,00	0,00	0,00	986 360,00	0,00	986 360,00	0,00
2020	1 848 000,00	1 848 000,00	8 842 289,00	1 093 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 069 000,00	2 069 000,00	8 974 923,00	1 153 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 969 000,00	1 969 000,00	9 109 547,00	1 217 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 988 258,04	1 988 258,04	9 246 190,00	1 284 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 902 383,25	1 902 383,25	9 246 190,00	1 284 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 215 000,00	1 215 000,00	9 246 190,00	1 284 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 215 000,00	1 215 000,00	9 246 190,00	1 284 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 215 000,00	1 215 000,00	9 246 190,00	1 284 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 065 000,00	1 065 000,00	9 264 190,00	1 284 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3		12.3.1
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00

14) W pozycji 12.1.1., 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:		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkami finansowanymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					Wydanki 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa	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		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	
Lp														
2017	2 070 000,00	1 151 714,00	0,00	2 084 286,00	0,00	918 286,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2018	1 765 000,00	232 388,00	0,00	2 661 612,00	0,00	1 532 712,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2019	986 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986 360,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,6	12,6	12,7	0,00	12,7	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 zobycykowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dofinansowania i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 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
2017	1 416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 738 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 959 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 859 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 903 258,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 737 383,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	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 2013 r. poz. 92). Automatycznie 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 podsił prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest / jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zaciągnięcie 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

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXI.../2017
Rady Gminy Ożarówice
z dnia 29 czerwca 2017 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 267 390,39	3 257 000,00	1 765 000,00	986 360,00	0,00	6 008 360,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 267 390,39	3 257 000,00	1 765 000,00	986 360,00	0,00	6 008 360,00
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:				5 064 240,39	2 070 000,00	1 765 000,00	986 360,00	0,00	4 821 360,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 064 240,39	2 070 000,00	1 765 000,00	986 360,00	0,00	4 821 360,00
1.1.2.1	Budowa farm fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Ożarówice	OŻAROWICE	2016	2019	2 564 240,39	2 000 000,00	405 000,00	0,00	0,00	2 405 000,00
1.1.2.3	Infrastruktura okotolotiskowa Międzynarodowego Portu Lotniczego Katowice w Pyrzowicach – gospodarka wodno-ściekowa, budowa kanalizacji dla gminy Ożarówice – zadanie 1.2 cz. 2 i 1.3.1 -	OŻAROWICE	2015	2019	2 500 000,00	70 000,00	1 360 000,00	986 360,00	0,00	2 416 360,00
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				1 203 150,00	1 187 000,00	0,00	0,00	0,00	1 187 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 203 150,00	1 187 000,00	0,00	0,00	0,00	1 187 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Tapkowicach wraz z rozbiórką budynku gospodarczego	Urząd Gminy Ożarówice	2016	2017	1 203 150,00	1 187 000,00	0,00	0,00	0,00	1 187 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 – 2028 Gminy Ożarówice

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice została przygotowana na lata 2017-2028. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2018 – 2023. Od roku 2023 przyjęto stałe wielkości dochodów oraz wydatków bieżących uznając, iż nie jest możliwe racjonalne określenie tych wielkości wychodząc poza 5-letni okres planowania.

Dochody

Na podstawie analizy 5 poprzednich lat założono średni wzrost bieżących dochodów własnych oraz dotacje celowe na zadania bieżące na poziomie 7,5 %, natomiast kwota subwencji z budżetu państwa oraz udziałów podatku dochodowym od osób prawnych rośnie w tempie 3,5 % na rok. Wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2017. Od 2023 roku dochody zaplanowano w stałej wysokości.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. W 2017-2018 przyjęto wielkości sprzedaży majątku stanowiącego mienie komunalne gminy na podstawie danych uzyskanych z referatu mienia komunalnego. W dochodach majątkowych ujęto również wpływ dotacji celowych na planowane do realizacji od 2017 roku inwestycje:

1. „Przebudowa i modernizacja boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Tąpkowicach wraz z rozbiórką budynku gospodarczego” 340.000 zł . Zadanie współfinansowane jest ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki umowa została już podpisana.
2. "Budowa farm fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Ożarówice". Projekt będzie realizowanych w latach 2017-2018. Dotacja w 2017 roku wyniesie 1.247.720 zł, a w 2018 roku 232.388 zł. Umowa została podpiana w 2017 roku. Projekt współfinansowany jest ze środków RPO WSL na lata 2014-2020.

Wydatki

Na podstawie przeprowadzonej analizy 5 poprzednich lat planuje się stały wzrost wydatków bieżących na poziomie 5,5%, zaplanowano wzrost wynagrodzeń wraz z pochodnymi o 1,5 %, rokiem bazowym jest plan roku 2017. Wzrost wydatków bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2017. Od 2023 roku wydatki zaplanowano w stałej wysokości.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki zaplanowane w Rozdziałach 75022 – Rady Gminy oraz 75023 – Urzędy Gminy bez wynagrodzeń, które zostały ujęte w pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”. Założono 5,5 % wzrost wydatków z tego tytułu. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów oraz dyskonto od wyemitowanych obligacji. Dokonano wyłączenia kwot spłaty odsetek od zaciągniętego kredytu i pożyczek, oraz wyemitowanych obligacji na pokrycie wkładu własnego do następujących zadań:

1. "Infrastruktura okolicy Lotniczego Portu Katowice w Pyrzowicach - gospodarka wodno-ściekowa" współfinansowanego ze środków RPO WSL 2007-2013, umowa na dofinansowanie zadania podpisana została w 2010 roku.
2. „Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarówice” współfinansowanego ze środków RPO WSL 2007-2013, umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2013 roku;
3. „Podniesienie jakości świadczonych usług przez samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach - Budowa sieci wodociągowej w sołectwach: Pyrzowice, Ossy, Tąpkowice, Ożarówice, budowa sieci kanalizacyjnej oraz zakup agregatu prądotwórczego; umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2014 roku;
4. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej wraz z rozbudową budynku przedszkola w miejscowości Ożarówice” - Dotacja dla BLOK w Tąpkowicach na realizację projektu współfinansowanego ze środków RPO WSL; umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2014 roku.

5. „Utworzenie ciągów spacerowych, budowa placu zabaw, budowa boiska do piłki siatkowej oraz montaż małej architektury w ramach projektu zagospodarowanie miejsc o szczególnym znaczeniu dla zaspokajania potrzeb mieszkańców miejscowości Zendek” realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w latach 2014-2015. Umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2014 roku.
6. „Zagospodarowanie centrum miejscowości Ossy wraz z terenami przyległymi” realizowany w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w 2015 roku. Umowa na dofinansowanie tego zadania została podpisana w 2014 roku.
7. „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Ożarówice” - pożyczka zaciągnięta zostanie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Rozpoczęcie zadania planuje się na III kw. 2017 roku, a zakończenie w I kw. 2018 roku. Projekt ten jest realizowany we współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach RPO WSL na lata 2014-2020.

Wykazane w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice przedsięwzięcia są planowane do realizacji.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody

Zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków w 2017 roku w kwocie 2.570.298 zł, w 2018 roku 228.840 zł. Ponadto w 2018 roku planuje się zaciągnięcie pożyczki na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 600.000 zł.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Zaplanowano rozchody z tytułu wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 i 2015 roku w latach 2017-2028.

Dokonano wyłączenia w lata 2017-2024 spłaty rat pożyczki zaciągniętej na pokrycie wkładu do projektu pn. „Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarówice,” zrealizowanego z dofinansowaniem ze środków UE - RPO WSL w kwocie 323.708,25 zł, zgodnie z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Wyłączono również spłaty 3 serii emisji C14, D14 i E14 w kwocie 1.480.000 zł, które stanowią wydatki związane z wniesieniem wkładu własnego do realizowanych inwestycji współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej - programów RPO WSL i PROW 2007-2013.

1. "Podniesienie jakości świadczonych usług przez samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach - Budowa sieci wodociągowej w sołectwach: Pyrzowice, Ossy, Tąpkowice, Ożarówice, budowa sieci kanalizacyjnej oraz zakup agregatu prądotwórczego";
2. "Przygotowanie terenów inwestycyjnych w Gminie Ożarówice";
3. "Rewitalizacja przestrzeni publicznej wraz z rozbudową budynku przedszkola w miejscowości Ożarówice".

Z kwoty spłat długu wyłączono spłatę planowanej do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 700.000 zł na zadanie pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Ożarówice” - pożyczka zaciągnięta zostanie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Projekt ten jest realizowany we współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w ramach RPO WSL na lata 2014-2020 w 60 %.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem oraz dochodami bieżącymi.

Wyliczono również wskaźnik zadłużenia zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami, tj. zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (pozycje 20 i 21 tabeli głównej WPF). Poniższa tabela wskazuje dane potrzebne do wyliczenia ww. wskaźnika dla roku 2017 oraz lat następnych tj. wykonanie budżetu w roku 2014, 2015, plan budżetu jaki obowiązywał na koniec III kwartału 2016 roku.

Wyszczególnienie		Wykonanie 2014 roku	Wykonanie 2015 roku	Plan budżetu na III kwartał 2016 roku	Wykonanie 2016 roku
Dochody ogółem		45 436 416,80	35 793 466,11	26 255 380,75	26.924.855,21
<i>Dochody bieżące</i>		<i>20 320 253,02</i>	<i>21 897 971,45</i>	<i>23 439 178,84</i>	<i>25.300.996,43</i>
w tym:	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 541 341,00	6 146 816,00	6 619 029,00	6.757.994,00
	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	362 630,62	265 194,80	200 000,00	420.152,77
	podatki i opłaty	8 098 596,37	8 294 621,65	7 827 250,00	7.927.415,79
	w tym: z podatku od nieruchomości	5 761 394,21	5 921 540,57	5 600 000,00	5.904.246,90
	z subwencji ogólnej	4 269 947,00	4 554 857,00	4 765 623,00	4.669.948,00
	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 336 447,01	1 625 546,83	1 298 879,00	4.065.600,00
<i>Dochody majątkowe</i>		<i>25 116 163,78</i>	<i>13 895 494,66</i>	<i>2 816 201,91</i>	<i>1.623.859,28</i>
w tym:	w tym: ze sprzedaży majątku	318 056,91	2 016 172,06	1 841 000,00	751.395,99
	dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	24 797 106,87	11 879 322,60	854 000,00	751.395,99
Wydatki ogółem		62 902 698,63	35 719 831,42	26 227 321,75	872.463,29
w tym:	<i>Wydatki bieżące</i>	<i>16 025 047,95</i>	<i>17 835 459,93</i>	<i>22 800 189,75</i>	<i>23.778.648,94</i>
	w tym: wydatki na obsługę długu publicznego	325 247,81	611 570,82	850 000,00	21.876.385,36
	w tym: wyłączenia odsetki dyskonta zobowiązań, o których mowa w art. 243, z tytułu zaciągniętych wkładu własnego	92 659,20	300 130,21	395 484,02	537.576,11
	<i>Wydatki majątkowe</i>	<i>46 877 650,68</i>	<i>17 884 371,49</i>	<i>3 427 132,00</i>	<i>261.377,17</i>
Przychody budżetu		22 112 778,63	6 940 679,31	1 200 441,00	1.481.431,23
w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych				
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt. 6	5 989 683,14	1 094 277,88	1 200 441,00	1.481.431,13
	Kredyty i pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	16 123 095,49	5 846 401,43		
Rozchody budżetu		2 442 003,63	5 533 110,31	1 228 500,00	1.828.500
w tym:	Splata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	2 442 003,63	5 533 110,31	1 228 500,00	1.828.500
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243		4 698 516,11	15 000,00	15.000
Kwota długu		19 403 892,17	19 540 141,29	18 311 641,29	17.711.641,29
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń		-	-	12,19	-
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 uofp po uwzględnieniu zobowiązań związku i bez ustawowych wyłączeń		6,07	3,42	6,66	8,06

Przy dokonywaniu obliczeń do wieloletniej prognozy finansowej kierowano się m.in. zasadą ostrożnego planowania dochodów i wydatków budżetowych oraz możliwościami finansowymi Gminy.