Uchwała Nr XX/126/16
Rady Gminy Trzcianne
z dnia 19 grudnia 2016 r.

W sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzcianne

na lata 2017 – 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 486, ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Trzcianne na lata 2017 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 – 2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Wykonania uchwały powierza się Wójtowi Gminy Trzcianne

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XII/82/15 Rady Gminy Trzcianne z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzcianne na lata 2016-2021 wraz ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Jerzy Wasilewski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/126/16

Rady Gminy Trzcianne

z dnia 19 grudnia 2016r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	17 114 205,91	16 161 975,65	693 932,00	10 796,55	2 384 135,99	852 102,54	7 326 562,00	4 265 068,89	952 230,26	15 397,00	936 833,26
Wykonanie 2015	17 421 201,28	14 882 640,56	795 829,00	6 438,98	2 307 511,62	797 493,78	7 485 933,00	3 073 504,20	2 538 560,72	4 044,00	2 657 701,00
Plan 3 kw. 2016	18 125 874,00	17 131 813,00	799 512,00	20 000,00	2 681 112,00	630 000,00	7 695 356,00	5 522 182,00	994 061,00	514 074,00	479 987,00
Wykonanie 2016	18 125 874,00	17 131 813,00	799 512,00	20 000,00	2 681 112,00	630 000,00	7 695 356,00	5 522 182,00	994 061,00	514 074,00	479 987,00
2017	19 441 872,00	17 075 548,00	862 837,00	5 000,00	1 727 506,00	561 885,00	7 732 598,00	5 419 448,00	2 366 324,00	20 000,00	2 346 324,00
2018	19 227 220,00	17 517 220,00	863 000,00	6 000,00	1 800 000,00	600 000,00	7 800 000,00	5 500 000,00	1 710 000,00	10 000,00	1 700 000,00
2019	19 125 000,00	17 620 000,00	865 000,00	6 200,00	1 900 000,00	750 000,00	7 900 000,00	5 550 000,00	1 505 000,00	5 000,00	1 500 000,00
2020	18 750 928,00	17 878 280,00	870 000,00	6 500,00	2 000 000,00	780 000,00	7 950 000,00	5 600 000,00	872 648,00	0,00	872 648,00
2021	18 504 175,00	17 900 000,00	900 000,00	7 000,00	2 100 000,00	780 000,00	7 950 000,00	5 700 000,00	604 175,00	0,00	604 175,00
2022	18 300 000,00	18 000 000,00	950 000,00	7 100,00	2 200 000,00	785 000,00	8 000 000,00	5 800 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2023	18 430 000,00	18 310 000,00	1 000 000,00	7 500,00	2 300 000,00	800 000,00	8 100 000,00	5 850 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00
2024	18 580 956,00	18 480 956,00	1 100 000,00	7 700,00	2 350 000,00	805 000,00	8 200 000,00	5 900 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00

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 bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			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]	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]	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]									
Wykonanie 2014	19 123 818,35	14 060 451,57	0,00	0,00	0,00	167 458,49	167 458,49	0,00	0,00	5 063 366,78
Wykonanie 2015	14 347 350,32	13 184 085,92	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 163 264,40
Plan 3 kw. 2016	18 125 874,00	16 509 602,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 616 272,00
Wykonanie 2016	18 125 874,00	16 509 602,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 616 272,00
2017	20 454 686,00	16 094 368,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 360 318,00
2018	18 672 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	25 000,00	2 672 000,00
2019	18 560 132,00	16 200 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	25 000,00	2 360 132,00
2020	18 198 280,00	16 728 280,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	25 000,00	1 470 000,00
2021	18 000 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	25 000,00	1 100 000,00
2022	17 800 000,00	17 110 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	25 000,00	690 000,00
2023	17 930 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	16 000,00	630 000,00
2024	18 100 000,00	17 600 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	8 000,00	500 000,00

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 x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: 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
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	-2 009 612,44	2 654 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 654 456,00	200 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 073 850,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	680 791,00	0,00	0,00	438 865,00	0,00	241 926,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	680 791,00	0,00	0,00	438 865,00	0,00	241 926,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 012 814,00	1 480 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 956,00	1 012 814,00	0,00	0,00
2018	555 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	564 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	552 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	504 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	480 956,00	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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym 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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	468 924,00	468 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 587 634,00	2 587 634,00	1 985 532,00	1 985 532,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	680 791,00	680 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	680 791,00	680 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	468 142,00	468 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	555 220,00	555 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	564 868,00	564 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	552 648,00	552 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	504 175,00	504 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	500 000,00	343 952,00	0,00	343 952,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	343 952,00	0,00	343 952,00	0,00	0,00
2024	480 956,00	480 956,00	324 910,00	0,00	324 910,00	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 [8] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	6 057 426,00	0,00	2 101 524,08	2 101 524,08
Wykonanie 2015	3 325 844,00	0,00	1 698 554,64	1 698 554,64
Plan 3 kw. 2016	2 886 979,00	0,00	622 211,00	1 061 076,00
Wykonanie 2016	2 645 053,00	0,00	622 211,00	1 061 076,00
2017	3 657 867,00	0,00	981 180,00	981 180,00
2018	3 102 647,00	0,00	1 517 220,00	1 517 220,00
2019	2 537 779,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00
2020	1 985 131,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2021	1 480 956,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2022	980 956,00	0,00	890 000,00	890 000,00
2023	480 956,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00
2024	0,00	0,00	880 956,00	880 956,00

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na 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 na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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)	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)	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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+([9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([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]
Wykonanie 2014	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	12,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	15,66%	4,26%	0,00	4,26%	9,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,69%	4,69%	0,00	4,69%	6,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,69%	4,69%	0,00	4,69%	6,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	5,15%	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2018	3,30%	3,17%	0,00	3,17%	7,94%	7,06%	7,06%	TAK	TAK
2019	3,32%	3,19%	0,00	3,19%	7,45%	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2020	3,27%	3,13%	0,00	3,13%	6,13%	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2021	2,99%	2,86%	0,00	2,86%	5,40%	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2022	2,95%	0,93%	0,00	0,93%	4,86%	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2023	2,88%	0,92%	0,00	0,92%	5,48%	5,46%	5,46%	TAK	TAK
2024	2,70%	0,90%	0,00	0,90%	4,74%	5,25%	5,25%	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]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 212 886,05	2 266 893,86	519 220,00	0,00	519 220,00	4 982 473,79	0,00	46 392,99
Wykonanie 2015	0,00	1 985 532,00	5 775 898,00	2 206 322,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	680 791,00	5 301 390,00	1 756 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491 398,00
Wykonanie 2016	0,00	680 791,00	5 301 390,00	1 756 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491 398,00
2017	0,00	0,00	5 986 687,00	1 684 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 360 318,00	0,00
2018	555 220,00	555 220,00	6 400 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 472 000,00	200 000,00
2019	564 868,00	564 868,00	6 800 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 132,00	150 000,00
2020	552 648,00	552 648,00	7 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	100 000,00
2021	504 175,00	504 175,00	7 300 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	100 000,00
2022	500 000,00	500 000,00	7 600 000,00	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	50 000,00
2023	500 000,00	500 000,00	7 900 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	80 000,00
2024	480 956,00	480 956,00	8 250 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	60 000,00

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:		finansowane środkami określonymi 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									
Wykonanie 2014	151 365,00	128 660,25	0,00	936 833,26	936 833,26	0,00	144 365,00	121 660,25	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	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
2017	0,00	0,00	0,00	2 346 324,00	2 346 324,00	2 346 324,00	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

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									
Wykonanie 2014	4 411 050,11	2 928 739,35	2 689 984,00	3 329 529,66	3 329 529,66	3 329 529,66	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	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
2017	3 622 933,00	2 346 324,00	3 622 933,00	1 276 609,00	1 276 609,00	1 276 609,00	1 276 609,00	1 012 814,00	1 012 814,00
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

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		w tym:	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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									
Wykonanie 2014	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	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
2017	1 012 814,00	1 012 814,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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
Formuła							
Wykonanie 2014	468 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 587 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 948,00
Plan 3 kw. 2016	680 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	680 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	468 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	555 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	564 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	552 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	504 175,00	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
2023	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

* 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 poz 86, z późn zm). 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

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/126/16
Rady Gminy Trzcianne
z dnia 19 grudnia 2016 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2024

Założenia do uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2024 oparto na analizie trendów kształtowania się dochodów i wydatków w latach ubiegłych i na podstawie realizacji budżetu 2016 roku. Poszczególne wielkości ujęte w prognozie zaplanowano do 2024 roku do momentu planowanej spłaty kredytów długoterminowych zaciągniętych przez Gminę na realizację zadań inwestycyjnych. Założeniem wieloletniej prognozy finansowej jest przedstawienie w sposób możliwie realny kształtowania się sytuacji finansowej budżetu Gminy. Jest to trudna do przewidzenia prognoza dotycząca przyszłego poziomu rozwoju Gminy jak również stopnia zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej przy uwzględnieniu zewnętrznych i wewnętrznych uwarunkowań rozwojowych Gminy.

Dochody Gminy w roku 2017 oraz kolejnych latach zaplanowano w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych na kolejne lata budżetowe. W 2017 roku planuje się mniejsze wpływów z tytułu podatków i opłat podatkowych ze względu na obniżenie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawa do ustalenia podatku rolnego na rok 2017. Planowana kwota podatku rolnego na 2017 rok jest niższa w stosunku do roku 2016 o ok. 83 361 zł. Wpływy z podatku leśnego, od nieruchomości, oraz od środków transportowych pozostają z zachowaniem stawek podatkowych na poziomie 2016 roku.

W latach 2017-2024 planowany jest wzrost udziału gmin we wpływach z podatku PIT od osób fizycznych i prawnych. Dochody z tytułu podatków i opłat w latach 2017-2024 zaplanowano na poziomie zakładanego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług przyjętego we wskaźnikach makroekonomicznych przy planowaniu budżetu państwa na 2017 rok w wysokości 101,3%. Zgodnie z projektem ustawy budżetowej na 2017 r. przekazanym do Sejmu 30 września br. subwencja ogólna na 2017 r dla jednostek samorządu terytorialnego zaplanowana została w łącznej wysokości 54.289.387 tys. zł, tj. na poziomie wyższym o 2,3 proc. niż zaplanowano na 2016 r. W związku z powyższym na lata 2018-2024 również sukcesywnie zaplanowano jej wzrost.

Uwzględniając program „Rodzina 500+" zaplanowano wyższe wpływy z tytułu dotacji przeznaczonych na lata 2017-2024

Wieloletnia prognoza finansowa uwzględnia dochody majątkowe ze sprzedaży mienia gminnego w 2017 roku w wysokość 20 000 zł pochodzące ze sprzedaży działek gminnych. W latach następnych uwzględniono również dochody z tytułu sprzedaży działek.

Wieloletnia prognoza finansowa w roku 2017 uwzględnia dochody z środków pochodzących z funduszy unijnych w łącznej wysokości 2 346 324 zł na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Wydatki budżetu Gminy w latach 2017-2024 objętych prognozą kształtują się na poziomie zakładanego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług planowanego w wysokości 101,3 %. W roku 2017 wydatki bieżące zabezpieczą bieżące funkcjonowanie jednostek budżetowych realizujących zadania zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym. W ramach wydatków bieżących w 2017 roku zaplanowano bieżące remonty oraz naprawy dróg i ulic gminnych.

W ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem JST ujęto w wieloletniej prognozie finansowej wydatki działu Administracja publiczna Rozdział 75022 – Rady gmin i Rozdział 75023 – Urzędy Gmin.

W ramach wydatków majątkowych, mając na uwadze możliwość składania wniosków na dofinansowanie własnych inwestycji związanych z realizacją zadań z udziałem środków z Unii Europejskiej zaplanowano w wieloletniej prognozie finansowej wydatki na zadania inwestycyjne.

Natomiast wydatki majątkowe w 2017r. planuje się w wysokości 4 360 318 zł, w tym na kwotę 3 622 933 zł dwie inwestycje realizowane z udziałem środków z Unii Europejskiej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich Na Lata 2014-2020. Zgodnie z umowami zawartymi pomiędzy Gminą Trzcianne a Samorządem Województwa Podlaskiego przewidziana kwota pomocy w formie refundacji wynosi 2 346 324 zł

W prognozie Gminy na lata 2017- 2024 kwoty rozchodów i kwota długu w poszczególnych latach zostały wykazane na podstawie zawartych umów kredytowych i pożyczek oraz planowanego kredytu do zaciągnięcia w 2017 roku. Koszty związane z obsługą tych zobowiązań zostały obliczone na podstawie oprocentowania obowiązującego w ostatnim okresie rozliczeniowym. Jest to oprocentowanie w większości przypadków zmienne.

Gmina Trzcianne zgodnie z planem budżetowym na 2017 rok planuje zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 480 956 zł z przeznaczeniem 1 012 814 zł na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 468 142 zł.

Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2018-2024 przeznacza się na spłatę rat kredytów zaplanowanych do 2024 roku.

W załączniku do projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej nie wykazano przedsięwzięć gdyż nie są one planowane.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2024 Gmina Trzcianne planuje sukcesywnie realizować zadania inwestycyjne poprawiające stan infrastrukturalny gminy przy jednoczesnym dofinansowaniu ze środków unijnych.