

**Uchwała Nr XXIX/175/17
Rady Miejskiej w Dobiegniewie
z dnia 30 marca 2017 roku**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017 – 2024, podjętej uchwałą Nr XXVI/146/16 Rady Miejskiej w Dobiegniewie z dnia 20 grudnia 2016r.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r., poz. 446) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, ust. 6, art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016r., poz. 1870 z późn. zmianami),

uchwała się, co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XXVI/146/16 Rady Miejskiej w Dobiegniewie z dnia 20 grudnia 2016r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się **załącznik nr 1**, określający dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zmienia się **załącznik nr 2**, stanowiący wykaz przedsięwzięć w latach 2017 – 2024, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) zmienia się **załącznik nr 3**, stanowiący objaśnienia przyjętych wartości, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Dobiegniewie
Marek Kowalczyk
inż. Marek Kowalczyk

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		2	w tym:									Wydatki majątkowe
			2.1	w tym:				2.1.3	w tym:		2.1.3.1.2	
				2.1.1	2.1.1.1				2.1.3.1	2.1.3.1.1		
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	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2014	24 408 958,30	21 008 605,00	0,00	0,00	0,00	364 868,80	364 868,80	0,00	0,00	3 400 353,30		
Wykonanie 2015	22 649 293,84	21 130 189,12	0,00	0,00	0,00	262 075,02	262 075,02	0,00	0,00	1 519 104,72		
Plan 3 kw. 2016	26 741 982,99	24 927 505,99	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	1 814 477,00		
2017	27 895 224,68	25 666 043,68	0,00	0,00	0,00	265 000,00	265 000,00	0,00	0,00	2 229 181,00		
2018	29 922 605,00	24 995 605,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	4 927 000,00		
2019	25 031 807,00	24 031 807,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00		
2020	25 013 274,00	24 513 274,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	500 000,00		
2021	25 000 000,00	23 513 274,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 486 726,00		
2022	25 000 000,00	23 513 274,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 486 726,00		
2023	25 000 000,00	23 513 274,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 486 726,00		
2024	25 000 000,00	23 513 274,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 486 726,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	331 895,49	565 731,95	0,00	0,00	476 700,56	0,00	0,00	89 031,39	0,00	
Wykonanie 2015	1 484 944,22	85 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 574,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	1 577 753,00	395 438,79	0,00	0,00	309 423,79	0,00	0,00	86 015,00	0,00	
2017	1 244 956,00	68 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 812,00	0,00	
2018	1 816 566,00	51 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 672,00	0,00	
2019	468 193,00	31 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 807,00	0,00	
2020	486 726,00	13 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 274,00	0,00	
2021	500 000,00	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	
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	500 000,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. * 243 ust. 3 ustawy	z tego:		
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. * 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. * 243	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	1 010 767,81	913 767,81	0,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00
Wykonanie 2015	1 143 768,00	1 063 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
Plan 3 kw. 2016	1 663 768,00	1 563 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
2017	1 313 768,00	1 113 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
2018	1 868 238,00	1 868 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1.2b]
Wykonanie 2014	8 609 542,00	0,00	1 777 965,74	2 254 666,30
Wykonanie 2015	7 545 774,00	0,00	1 484 006,31	1 484 006,31
Plan 3 kw. 2016	5 982 006,00	0,00	1 355 312,00	1 664 735,79
2017	4 868 238,00	0,00	1 785 619,00	1 785 619,00
2018	3 000 000,00	0,00	1 816 566,00	1 816 566,00
2019	2 500 000,00	0,00	968 193,00	968 193,00
2020	2 000 000,00	0,00	486 726,00	486 726,00
2021	1 500 000,00	0,00	1 486 726,00	1 486 726,00
2022	1 000 000,00	0,00	1 486 726,00	1 486 726,00
2023	500 000,00	0,00	1 486 726,00	1 486 726,00
2024	0,00	0,00	1 486 726,00	1 486 726,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty 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 ¹²⁾ kontynuowane	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	9 440 961,11	3 487 559,02	0,00	0,00	0,00	1 998 802,58	1 376 917,71	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 700 474,52	3 645 209,96	0,00	0,00	0,00	333 666,48	1 100 567,02	14 499,53
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	10 275 510,71	2 776 025,51	0,00	0,00	0,00	1 128 874,00	530 603,00	50 000,00
2017	1 244 956,00	1 113 768,00	10 499 693,00	4 166 791,00	2 381 208,23	583 556,50	1 797 651,73	1 741 981,00	382 200,00	5 000,00
2018	1 816 566,00	1 816 566,00	10 499 693,00	4 166 791,00	5 442 205,79	515 205,79	4 927 000,00	4 927 000,00	0,00	0,00
2019	468 193,00	468 193,00	10 499 693,00	4 166 791,00	87 881,50	87 881,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	486 726,00	486 726,00	10 499 693,00	4 166 791,00	44 852,50	44 852,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	500 000,00	10 499 693,00	4 166 791,00	24 050,00	24 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	500 000,00	10 499 693,00	4 166 791,00	12 800,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	12.1	12.1.1		12.2	12.2.1		12.2.1.1	12.3		12.3.1	12.3.2
		Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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	346 570,24	334 952,02	0,00	1 576 771,00	1 576 771,00	0,00	572 147,86	455 340,35	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 662,67	217 591,53	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	121 590,00	103 351,50	0,00	1 138 554,00	1 134 054,00	0,00	121 590,00	103 351,50	0,00	0,00	0,00
2017	558 506,50	500 583,02	0,00	1 168 518,00	1 139 965,07	0,00	583 556,50	500 583,02	0,00	0,00	0,00
2018	495 105,79	426 558,81	0,00	4 775 000,00	4 058 750,00	0,00	515 205,79	426 558,81	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 881,50	80 095,20	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 852,50	40 878,57	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 050,00	21 919,17	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800,00	11 665,92	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 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 projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki majątkowe na realizację zadań z zakresu zadań publicznych realizowanych z udziałem środków, 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 w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące się na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła																	
Wykonanie 2014	3 259 838,78	2 012 485,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	243 390,11	140 970,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	30 000,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 797 651,73	1 139 965,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 927 000,00	4 187 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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 całości z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	913 767,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 063 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 563 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 113 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 868 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	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
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	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 z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, 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 określającej 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2 DO UCHWAŁY NR XXIX/175/17 RADY MIEJSKIEJ W DOBIEGNIEWIE Z DNIA 30 MARCA 2017R.

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 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 992 998,02	2 381 208,23	5 442 205,79	87 881,50	44 852,50	24 050,00
1.a	- wydatki bieżące				1 268 346,29	583 556,50	515 205,79	87 881,50	44 852,50	24 050,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 724 651,73	1 797 651,73	4 927 000,00	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:				7 992 998,02	2 381 208,23	5 442 205,79	87 881,50	44 852,50	24 050,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 268 346,29	583 556,50	515 205,79	87 881,50	44 852,50	24 050,00
1.1.1.1	Modernizacja kształcenia zawodowego w Gminie Dobiegniew -	Urząd Miejski	2017	2022	590 182,00	327 456,50	93 141,50	87 881,50	44 852,50	24 050,00
1.1.1.2	Dobiegniew -chcę tu mieszkać, pracować i żyć -	Urząd Miejski	2016	2018	558 164,29	211 100,00	347 064,29	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Ochrona cennych siedliski Drawieńskiego Parku Narodowego oraz przyległych obszarów Natura 2000 poprzez relokację ruchu turystycznego na szlak wodny Mierzęcka Struga - etap II -	Urząd Miejski	2017	2018	120 000,00	45 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 724 651,73	1 797 651,73	4 927 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	REMONT DRÓGI OD MIEJSCOWOŚCI ŁĘCZYN DO DRÓGI KRAJOWEJ 22, GMINA DOBIEGNIEW -	Urząd Miejski	2015	2017	1 376 651,73	1 376 651,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja kształcenia zawodowego w Gminie Dobiegniew -	Urząd Miejski	2017	2022	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Dobiegniew -chcę tu mieszkać, pracować i żyć -	Urząd Miejski	2016	2018	1 242 000,00	175 000,00	1 067 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
12 800,00	7 992 998,02
12 800,00	1 268 346,29
0,00	6 724 651,73
12 800,00	7 992 998,02

12 800,00	1 268 346,29
12 800,00	590 182,00
0,00	558 164,29
0,00	120 000,00

0,00	6 724 651,73
0,00	1 376 651,73
0,00	26 000,00
0,00	1 242 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały
Nr XXIX/175/17 Rady Miejskiej
w Dobiegniewie z dnia
30 marca 2017r.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej
Miasta i Gminy Dobiegniew

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Dobiegniew sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych.

Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dobiegniew przygotowana została na lata 2017 – 2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. z 2013r., poz. 885 z późn. zmianami). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4.

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

Dochody ogółem
- Wydatki bieżące (bez obsługi długu)
+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki
= Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe
- spłata i obsługa długu
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE
- Wydatki majątkowe

= nadwyżka/deficyt środków finansowych

+ kredyty/pożyczki/obligacje

= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnie 3 lata.

Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć wartość tzw. nadwyżki operacyjnej.

Nadwyżka operacyjna to część budżetu Gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów/pożyczek oraz ewentualnie wyemitowanych obligacji. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji.

Wartość nadwyżki operacyjnej oraz ich udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej.

	2014 rok	2015 rok	Plan - III kw. 2016r.	Plan 2017 rok
dochody bieżące	22 786 570,74	22 614 195,43	26 282 817,99	27 451 662,68
wydatki bieżące (z odsetkami i prowizjami od kredytów i pożyczek oraz obligacji)	21 008 605,00	21 130 189,12	24 927 505,99	25 666 043,68
nadwyżka operacyjna	1 777 965,74	1 484 006,31	1 355 312,00	1 785 619,00
wydatki majątkowe	3 400 353,30	1 519 104,72	1 814 477,00	2 229 181,00
dochody majątkowe	1 954 283,05	1 520 042,63	2 036 918,00	1 688 518,00
nadwyżka finansowa	331 895,49	1 484 944,22	1 577 753,00	1 244 956,00

Po określeniu wartości nadwyżki operacyjnej (lub jej braku) można przystąpić do dalszej części analizy. Obejmuje ona obsługę kredytów i pożyczek. Po odjęciu obsługi zadłużenia określona zostaje wielkość środków możliwych do wydatkowania na inwestycje w danym roku. Wartość ta w WPF została nazwana jako środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

Wartość ta określa maksymalną kwotę, jaką Gmina może wydać w kolejnych latach na realizację programu inwestycyjnego ze środków własnych. Gmina może realizować inwestycje, przekraczające tę wartość, korzystając z nadwyżek finansowych z lat poprzednich oraz z zewnętrznych źródeł finansowania.

W przypadku Gminy Dobiegniew, pozyskane w ostatnich latach środki finansowe z U.E., wymagały zewnętrznego pozyskania kapitału w formie kredytów inwestycyjnych oraz obligacji. W 2017r. przedstawiona nadwyżka operacyjna wykazuje wartość dodatnią (1 785 619 zł).

Wolne środki po inwestycjach wskazują na nadwyżkę, bądź z reguły na niedobór środków pieniężnych na realizację założonych planów inwestycyjnych. Wartość ta, w zależności od tego, czy jest dodatnia, czy też ujemna, wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania zewnętrznego. Gmina

w zależności od tego, czy posiada środki finansowe z poprzednich lat, może zdecydować się na finansowanie takich inwestycji z nadwyżek z lat poprzednich, jak również może zaciągnąć kredyty, pożyczki, czy wyemitować obligacje.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie może być aktualizowana, przyjęto następujące założenia:

1) dla dochodów bieżących:

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla 2018 – 2019 przyjęto wartości prognozowane w oparciu o poprzednie trzy lata budżetowe,
- dla lat 2020 – 2024 przyjęto wartości na poziomie roku 2020.

2) dla wydatków bieżących (bez kosztów obsługi długu):

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2018 – 2020 przyjęto wartości prognozowane w oparciu o poprzednie trzy lata budżetowe,
- dla lat 2021 – 2024 przyjęto wartości na poziomie roku 2021.

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat, wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego (po stronie max. dochodów jak i max. wydatków).

Dla prognozy w latach 2017 - 2024 przyjęto co następuje:

- przewiduje się poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 – 2024
Inflacja	0,5%	1,0%	1,5%	1,5%	2%	2%	3%

- przewiduje się poziom PKB w badanym okresie:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 - 2024
PKB	1,8%	2,8%	2,8%	2,8%	2,8%	2,8%	2,8%

Nominalną wielkośći dochodów budżetowych w 2018r. i 2019r., jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji budżetu, przyjęto kwotę porównywalną do kwoty z budżetu na rok 2017 - bez

indeksowania o ww. wskaźniki (ze względu na niestabilną sytuację ekonomiczno – gospodarczą). Wielkość dochodów w latach 2020 – 2024 przyjęto na poziomie roku 2019.

Za podstawę do projekcji wydatków bieżących (ich poszczególnych pozycji) w latach prognozy budżetu 2017r., przyjęto wartość planu budżetu z uwzględnieniem zmniejszających się kosztów obsługi długu Gminy – bez indeksowania o ww. wskaźniki.

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Do 2024 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach. Gmina nie planuje zaciągać dodatkowych zobowiązań w roku 2017. Wskaźnik planowanej, łącznej kwoty spłaty zobowiązań (art. 243, ust. 1. u.f.p.) w 2017r. wyniesie 4,73%, w 2018 roku osiągnie poziom 6,58%, natomiast po roku 2019 (2,71%) będzie się zmniejszał wraz z wykupem obligacji. Gmina nie planuje udzielenia poręczeń.

Zaciągnięte zobowiązania wynikają z finansowania inwestycji gminnych ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych. Dokonując analizy finansowania inwestycji w latach poprzednich, środki własne gminy oraz środki pozyskane z U.E. stanowiły główny zasób finansowy.

Wzrost dochodów i wydatków bieżących w latach 2007 - 2014 cechowała duża dynamika. Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi była w niektórych latach stosunkowo wysoka, co powodowało generowanie pewnych środków własnych na inwestycje. W roku 2017 i latach następnych dochody bieżące oraz wydatki bieżące zaplanowano na porównywalnie stałym poziomie.

Wynikiem prognozy dochodów i wydatków bieżących jest szacunek dwóch wartości:

- wolnych środków, czyli różnicy pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi w kolejnych latach,
- wolnych środków na inwestycje, czyli wolnych środków pomniejszonych o kwoty obsługi istniejącego już zadłużenia.

Chcąc realizować inwestycje powyżej kwoty wyznaczonej wolnymi środkami na inwestycje, jednostka będzie musiała je finansować z kredytów, pożyczek, obligacji.

Jak wynika z przedstawionego WPF „Nowe wskaźniki” osiągając poziom graniczny, dopuszczalny determinują zdolność zaciągnięcia nowych zobowiązań, co w przypadku braku dochodów ze sprzedaży mienia, może spowodować trudności w realizacji inwestycji, a zwłaszcza w pozyskaniu środków finansowych z zewnętrznych źródeł.

Dla roku 2017 i lat następnych wyznacznikiem możliwości finansowych jednostki do obsługi zadłużenia jest limit wyznaczony ustawą o finansach publicznych.

WYNIKI PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA LATA 2017 - 2024

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2017 - 2024.

Na rok 2017 planuje się spadek dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania w 2016r. Głównym źródłem dochodów bieżących będzie podatek od nieruchomości oraz podatek dochodowy od osób fizycznych.

Ze względu na sytuację gospodarczą oraz niewiadome przyszłe posunięcia państwa (m.in. w zakresie przerzucania zadań na samorządy), dochody te mogą charakteryzować się niestabilnością.

Niestabilna sytuacja gospodarcza, niesie ryzyko spadku dochodów bieżących Gminy, co wymusza na Gminie podjęcie jeszcze większych starań w zakresie uzyskania dochodów majątkowych, z tytułu sprzedaży mienia własnego. Prowadzone przez ostatni rok działania promujące oraz analiza potrzeby potencjalnych nabywców, nie dają szansy na sprzedaż mienia pod działalność inwestycyjną na poziomie wyższym niż 500 000 zł. W planie sprzedaży nieruchomości pod inwestycje, znajdują się niżej wymienione:

- nieruchomość zabudowana po byłej szkole podstawowej w Radęcinie – pow. dz. 2 ha,
- nieruchomości niezabudowane nad Jeziołem Radęcin w Radęcinie (z funkcją pod zabudowę rekreacyjną) – 20 działek,
- nieruchomości niezabudowane w strefie przemysłowej – o łącznej pow. 8 ha,
- nieruchomości niezabudowane w Dobiegniewie (z funkcją pod zabudowę usługowo – handlową) – o pow. 3,5 ha,
- nieruchomość niezabudowana w Dobiegniewie (z funkcją pod budowę elektrociepłowni) – o pow. 3,6 ha.

Ze względu na ostrożną ocenę sytuacji gospodarczej (koniunktura na rynku) w latach 2019 - 2024, w wieloletniej prognozie dochodów nie założono dochodów ze sprzedaży majątku. Istotnym jest fakt, iż niewykonanie tych dochodów nie stanowi zagrożenia dla sytuacji finansowej gminy. Środki ze sprzedaży majątku przeznaczone muszą być na inwestycje, w związku z tym, ewentualna ich realizacja zwiększy możliwości inwestycyjne gminy.

Istotną rolę dla finansów gminy Dochody odgrywają dochody bieżące, ich wykonanie determinuje wydatki bieżące. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące (art. 242 Ustawy o Finansach Publicznych, Dz. U. Nr 157 poz.1240).

Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków "sztywnych", utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rygor finansowy Gminy.

W zakresie planowanych przedsięwzięć wieloletnich szczegółowy zakres zmian zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Z powyższego wynika, że **Gmina musi prowadzić bardzo rozsądną politykę finansową w wydatkowaniu środków na zadania bieżące, by nadal utrzymywać zadawalający poziom rozwoju.**