

**Uchwała NrXXX/260/16
Rady Miejskiej Trzcianki
z dnia 15 grudnia 2016 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Trzcianka na
lata 2017-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z e zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870) Rada Miejska Trzcianki uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Trzcianka na lata 2017-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Trzcianki do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w WPF przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Trzcianki do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XVII/131/15 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 17 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Trzcianka na lata 2016-2032.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Trzcianki.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017.


PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ TRZCIANKI
mgr Edward Joachimiak

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr XXX/260/16
Rady Miejskiej Trzcianki
z dnia 15 grudnia 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x [1.1]+[1.2]	z tego:										w tym:	
		1.1 Dochody bieżące ^x	1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.1.3 podatki i opłaty ³⁾	w tym:		1.1.4 z subwencji ogólnej	1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2 Dochody majątkowe ^x	w tym:		
						1.1.3.1 z podatku od nieruchomości	1.1.3.2 inne				1.2.1 ze sprzedaży majątku ^x	1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1													
2017	98 926 245,88	92 142 921,00	15 840 050,00	650 000,00	21 136 429,00	13 754 490,00	23 152 316,00	27 673 768,00	6 783 324,88	1 777 900,00			
2018	96 054 049,00	93 996 138,00	16 441 972,00	674 700,00	21 516 885,00	14 002 071,00	23 569 058,00	28 044 068,00	2 057 911,00	2 057 911,00			
2019	98 576 520,00	96 355 035,00	17 083 209,00	701 013,00	21 990 256,00	14 310 117,00	24 087 577,00	28 861 037,00	2 221 485,00	2 221 485,00			
2020	101 318 805,00	99 012 890,00	17 749 454,00	728 353,00	22 540 012,00	14 667 870,00	24 689 766,00	29 377 563,00	2 305 915,00	2 305 915,00			
2021	104 101 979,00	101 709 946,00	18 408 184,00	785 302,00	23 103 512,00	15 034 567,00	25 307 010,00	30 112 002,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2022	106 855 504,00	104 463 471,00	19 698 078,00	782 493,00	23 681 100,00	15 410 431,00	25 939 685,00	30 864 802,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2023	109 625 902,00	107 233 869,00	19 698 078,00	808 315,00	24 273 128,00	15 795 692,00	26 588 177,00	31 636 422,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2024	112 450 293,00	110 058 260,00	20 328 416,00	834 181,00	24 879 956,00	16 190 584,00	27 252 881,00	32 427 333,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2025	115 328 725,00	112 936 692,00	20 958 597,00	860 041,00	25 501 955,00	16 595 349,00	27 934 203,00	33 238 016,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2026	118 261 235,00	115 869 202,00	21 587 355,00	885 842,00	26 139 504,00	17 010 233,00	28 632 558,00	34 068 966,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2027	121 247 857,00	118 855 824,00	22 213 388,00	911 531,00	26 792 992,00	17 435 489,00	29 348 372,00	34 920 690,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2028	124 311 751,00	121 919 718,00	22 857 576,00	937 965,00	27 462 817,00	17 871 376,00	30 082 081,00	35 793 707,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2029	127 431 130,00	125 039 097,00	23 497 588,00	964 228,00	28 149 387,00	18 318 160,00	30 834 133,00	36 688 550,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2030	130 606 031,00	128 213 998,00	24 132 023,00	990 262,00	28 853 122,00	18 776 114,00	31 604 986,00	37 605 764,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2031	133 861 626,00	131 469 593,00	24 783 588,00	1 016 999,00	29 574 450,00	19 245 517,00	32 395 111,00	38 545 908,00	2 392 033,00	2 392 033,00			
2032	137 174 166,00	134 782 133,00	25 427 961,00	1 043 441,00	30 313 811,00	19 726 655,00	33 204 989,00	39 509 556,00	2 392 033,00	2 392 033,00			

- 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”, wieloletnie 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:												
		w tym:												
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:		na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ^q		wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x			
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	w tym:		2.2				
Lp	2													
Formuła	[2.1] + [2.2]													
2017	106 173 245,88	86 906 301,13	246 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361 650,00	321 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 266 944,75
2018	99 494 049,00	88 658 713,00	253 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 150,00	456 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 835 336,00
2019	102 516 520,00	90 694 914,00	246 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564 250,00	564 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 821 606,00
2020	100 258 805,00	92 874 755,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 600,00	608 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 384 050,00
2021	102 841 979,00	95 162 699,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593 260,00	593 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 679 280,00
2022	106 595 504,00	97 503 505,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 200,00	573 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 091 999,00
2023	107 365 902,00	99 893 293,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 100,00	543 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 472 609,00
2024	110 190 293,00	102 316 078,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 500,00	485 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 874 215,00
2025	113 068 725,00	104 800 872,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427 900,00	427 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 267 853,00
2026	116 001 235,00	107 349 226,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 300,00	370 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 652 009,00
2027	118 987 857,00	109 962 729,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 700,00	312 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 025 128,00
2028	122 051 751,00	112 643 010,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 100,00	255 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 408 741,00
2029	125 171 130,00	115 391 737,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 500,00	197 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 779 393,00
2030	128 501 270,28	118 210 822,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 100,00	140 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 290 448,28
2031	131 861 626,00	120 966 807,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00	82 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 894 819,00
2032	135 174 166,00	123 933 915,00	134 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 240 251,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody x budżetu x	Nadwyżka budżetowa z tytułu ubiegłych		Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy *		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych *		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu s/x	
			4.1	w tym: 4.1.1	4.2	w tym: 4.2.1	4.3	w tym: 4.3.1	4.4	w tym: 4.4.1
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	-7 247 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	7 247 000,00	0,00	0,00
2018	-3 440 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	3 440 000,00	0,00	0,00
2019	-3 940 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	3 940 000,00	0,00	0,00
2020	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 104 760,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	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 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	2 753 000,00	2 753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 104 760,72	2 104 760,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	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 przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[(1.1)+(4.1)+(4.2)-(2.1)-(2.2)]
2017	17 124 760,72	0,00	5 236 619,87	5 236 619,87
2018	20 564 760,72	0,00	5 337 425,00	5 337 425,00
2019	24 504 760,72	0,00	5 660 121,00	5 660 121,00
2020	23 444 760,72	0,00	6 138 135,00	6 138 135,00
2021	22 184 760,72	0,00	6 547 247,00	6 547 247,00
2022	21 924 760,72	0,00	6 959 966,00	6 959 966,00
2023	19 664 760,72	0,00	7 340 576,00	7 340 576,00
2024	17 404 760,72	0,00	7 742 182,00	7 742 182,00
2025	15 144 760,72	0,00	8 135 820,00	8 135 820,00
2026	12 884 760,72	0,00	8 519 976,00	8 519 976,00
2027	10 624 760,72	0,00	8 893 095,00	8 893 095,00
2028	8 364 760,72	0,00	9 276 708,00	9 276 708,00
2029	6 104 760,72	0,00	9 647 360,00	9 647 360,00
2030	4 000 000,00	0,00	10 003 176,00	10 003 176,00
2031	2 000 000,00	0,00	10 502 786,00	10 502 786,00
2032	0,00	0,00	10 848 218,00	10 848 218,00

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:							
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]						
2017	0,00	0,00	31 860 594,60	7 097 590,00	16 690 662,60	485 568,00	16 205 094,60	16 205 094,60	1 301 880,15	0,00	
2018	0,00	0,00	32 365 220,00	7 228 401,00	5 688 556,80	408 556,80	5 280 000,00	5 280 000,00	5 555 336,00	0,00	
2019	0,00	0,00	33 077 255,00	7 387 426,00	4 800 000,00	100 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	7 121 606,00	0,00	
2020	1 060 000,00	1 060 000,00	33 904 186,00	7 572 112,00	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	1 684 050,00	0,00	
2021	1 260 000,00	1 260 000,00	34 751 791,00	7 761 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 679 280,00	0,00	
2022	260 000,00	260 000,00	35 620 586,00	7 955 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 091 999,00	0,00	
2023	2 260 000,00	2 260 000,00	36 511 101,00	8 154 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 472 609,00	0,00	
2024	2 260 000,00	2 260 000,00	37 423 879,00	8 358 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 874 215,00	0,00	
2025	2 260 000,00	2 260 000,00	38 359 476,00	8 567 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 267 853,00	0,00	
2026	2 260 000,00	2 260 000,00	39 318 463,00	8 781 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 652 009,00	0,00	
2027	2 260 000,00	2 260 000,00	40 301 425,00	9 000 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 025 128,00	0,00	
2028	2 260 000,00	2 260 000,00	41 308 961,00	9 225 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 408 741,00	0,00	
2029	2 260 000,00	2 260 000,00	42 341 685,00	9 456 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 779 393,00	0,00	
2030	2 104 760,72	2 104 760,72	43 400 227,00	9 692 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 290 448,28	0,00	
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	44 485 233,00	9 935 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 894 819,00	0,00	
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	45 597 364,00	10 183 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 240 251,00	0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	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	
	Dochody 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, wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		Dochody 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, wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatków bieżących na realizację programu, projektu lub zadania wynikających wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	Formuła																	
2017		189 108,00	166 359,32	0,00	0,00	4 805 424,88	4 805 424,88	0,00	4 805 424,88	0,00	0,00	182 468,00	159 719,32	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	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
2025		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
2026		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
2027		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
2028		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
2029		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
2030		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
2031		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
2032		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

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	Wydaki 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:		Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone z wyłączeniem z zawartych umów z podmiotami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki 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:		Wydaki 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:	
		12.4.1	12.4.2			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
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													
2017	5 653 441,04	4 805 424,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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 zdykontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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									
2017	0,00								
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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
2028	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formuła				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 porceżeń i gwarancji x	
2017	2 753 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	104 760,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności takżę 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wykraczające 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

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ TRZCIANIKI
mgr Edward Jędruchowicz

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						
1.2.2	- 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				26 867 635,00	7 228 670,00	5 580 000,00	4 800 000,00	5 700 000,00	19 500 974,30
1.3.1	- wydatki bieżące				1 000 000,00	300 000,00	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	rekultywacja wysypiska odpadów komunalnych w Trzciance - zamknięcie wysypiska odpadów komunalnych	Urząd Miejski Trzcianki	2016	2019	1 000 000,00	300 000,00	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 867 635,00	6 928 670,00	5 280 000,00	4 700 000,00	5 700 000,00	19 500 974,30
1.3.2.1	budowa dróg na osiedlach domków jednorodzinnych - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski Trzcianki	2015	2020	1 361 395,00	350 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	650 000,00
1.3.2.2	Budowa kompleksu boisk przy ul. Chopina w Trzciance - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski Trzcianki	2016	2018	3 030 000,00	1 950 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	3 030 000,00
1.3.2.3	Budowa pływalni w Trzciance - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski Trzcianki	2016	2020	12 426 000,00	380 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	12 380 000,00
1.3.2.4	Dokapitalizowanie Trzciańskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. - zwiększenie kapitału zakładowego	Urząd Miejski Trzcianki	2016	2018	1 000 370,00	500 370,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1316P Stradurł-Trzcianka - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski Trzcianki	2016	2017	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.6	Rewitalizacja Placu Pocztowego - poprawa organizacji ruchu, rewitalizacja centrum	Urząd Miejski Trzcianki	2015	2017	785 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	rozbudowa cmentarza komunalnego w Trzciance - zapewnienie miejsc pochówku	Urząd Miejski Trzcianki	2016	2020	1 934 600,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 200 000,00
1.3.2.8	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Rychliku i Szkoły Podstawowej w Przyłękach - termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej, oszczędność energii, poprawa warunków funkcjonowania jednostek	Urząd Miejski Trzcianki	2016	2017	1 978 620,00	1 728 300,00	0,00	0,00	0,00	275 700,30

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						
1.3.2.9	Wniesienie wkładu pieniężnego do Trzcianeckiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Trzciance z przeznaczeniem na budowę budynku mieszkalnego przy ul. Kopernika - zwiększenie kapitału zakładowego	Urząd Miejski Trzcianki	2016	2017	570 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	wykupy nieruchomości (drogi po zmianach w planach zagospodarowania) - uporządkowanie stanu prawnego	Urząd Miejski Trzcianki	2015	2020	1 981 650,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	965 274,00

POWIATOWA
 RADA MIEJSKIEJ TRZCIANKI
 mgr Edward Joachimcik

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Trzcianka na lata 2017-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Trzcianka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Trzcianka jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy Trzcianka za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Trzcianka została przygotowana na lata 2017-2032.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie

wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych gminy Trzcianka wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków gminy Trzcianka, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 5 października 2016 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2018-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%	3,60%	3,30%
Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB	3,20%	3,10%	3,00%	2,90%	2,90%	2,80%	2,70%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2031	2032					
PKB	2,70%	2,60%					
Inflacja	2,50%	2,50%					

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2016 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2016.

2. Dochody

Prognozy dochodów gminy Trzcianka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu gminy Trzcianka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Inflacja	PKB
Udział w PIT	0,00%	100,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty, w tym:	100,00%	0,00%
- podatek od nieruchomości	100,00%	0,00%
Subwencja ogólna	100,00%	0,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatki i opłaty lokalne

Planowane dochody z podatków i opłat lokalnych na 2017 r. zaplanowano na podstawie danych będących w ewidencji gminy oraz w oparciu o obowiązujące stosowne uchwały Rady Miejskiej Trzcianki odnoszące się do stawek podatków i opłat lokalnych na 2017 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z podatków i opłat lokalnych oraz zwiększanie dochodów będących konsekwencją przede wszystkim corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2017-2032 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2017 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

Należy jednak zaznaczyć, iż wysokość planu dotacji będzie urealniana w trakcie roku, po stosownych zawiadomieniach głównych dysponentów środków.

2.2 Dochody majątkowe

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

W 2017 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 777 900,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2017 roku oraz latach następnych gmina Trzcianka nie tylko będzie oferować nieruchomości, które we wcześniejszych przetargach nie znalazły

nabywców, ale przedłoży również nową ofertę. Przygotowano szereg nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, których wartość jest znacznie wyższa niż zaplanowano do realizacji. Dochody ze sprzedaży gruntów rolnych zaplanowano w wysokości 200 000,00 zł. Do sprzedaży przeznaczono nieruchomości rolne, o ogólnej powierzchni ok. 30 ha, położone w miejscowościach: Biała, Górnica, Łomnica, Niekursko, Nowa Wieś, Przyłęg, Przyłęki, Radolin, Rudka, Runowo, Rychlik, Siedlisko, Smolarnia, Stobno, Straduń, Teresin i Wrząca.

Referat Gospodarki Przestrzennej i Infrastruktury Komunalnej przygotował do sprzedaży następujące działki budowlane:

a) w mieście:

- przy ul. Łomnickiej;
- przy ul. Sobieskiego;
- przy ul. Dąbrówki;
- przy ul. Sikorskiego;
- w rejonie ul. Ogrodowej;
- na oś. Poniatowskiego;
- w rejonie jeziora Sarcz;

b) na terenie gminy:

- w Górnicy;
- w Rychliku;
- w Radolinie;
- w Straduniu;
- w Biernatowie.

Do sprzedaży przeznaczono również 1 lokal użytkowy oraz 15 mieszkań komunalnych, w tym część dla dotychczasowych najemców po preferencyjnych cenach.

Ponadto zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji celowej na inwestycje. Gmina Trzcianka złożyła wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej: Szkoły Podstawowej we wsi Biała, Szkoły Podstawowej we wsi Łomnica, Przedszkoli Nr 1;2;3 w Trzciance" w ramach mandatu terytorialnego Pilskiego Obszaru Strategicznej Interwencji. Projekt finansowany będzie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach WRPO. Po stronie dochodowej ujęto kwotę dofinansowania w wysokości 4 805 424,88 zł, tj. 85% kosztów kwalifikowanych projektu.

3. Wydatki

Prognozy wydatków gminy Trzcianka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2032 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

Gmina Trzcianka zaplanowała rezerwę w wysokości 246 428,00 zł z tytułu udzielonych poręczeń dla Trzcianeckiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o w Trzciance - 134 813,00 zł i dla Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej "MEC" Sp. z o.o. w Trzciance - 111 615,00 zł. Gmina poręcza kredyty zaciągnięte przez MEC Sp. z o.o. do 2019 roku, natomiast przez TTBS Sp. z o.o. do 2052 roku.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia

inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Trzcianka na lata 2017-2020. W 2017 roku łączna kwota zaplanowanych wydatków majątkowych, tj. 19 166 944,75 zł, daje możliwość kontynuacji działań w wielu obszarach infrastruktury gminnej podjętych w latach poprzednich. Wszystkie zadania wpisane do wykazu przedsięwzięć to zadania kontynuowane.

W wykazie przedsięwzięć do WPF w wydatkach 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 o finansach publicznych w wydatkach majątkowych ujęto zadanie "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej: Szkoły Podstawowej we wsi Biała, Szkoły Podstawowej we wsi Łomnica, Przedszkoli Nr 1;2;3w Trzciance". Jak wcześniej wspomniano w prognozie uwzględniono dofinansowanie inwestycji ze środków Unii Europejskiej, w związku ze złożonym wnioskiem w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego. Uchwała Nr XXX/260/16 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie WPF na lata 2017-2032 wykazuje ciągłość realizacji przedsięwzięć ustalonych Uchwałą Nr XVII/131/15 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 17 grudnia 2015 r.

W załączniku Nr 2 do przedmiotowej uchwały zaplanowano następujące zmiany w stosunku do przedsięwzięć z uchwały Nr XVII/131/15 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 17 grudnia 2015 r. ze zmianami:

- w przedsięwzięciu "Budowa pływalni w Trzciance" zwiększono łączne nakłady finansowe, limit wydatków na 2017 rok i limit zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł (w budżecie na 2017 r. zaplanowano kwotę 380 000,00 zł).

4. Wynik budżetu

Proponowany wynik budżetu na lata 2017-2019 stanowi deficyt. Wynik taki jest przede wszystkim efektem przeznaczenia znacznych kwot na inwestycje.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242, tj. wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Nadwyżka operacyjna planowana do wykonania w 2017 r. kształtuje się na poziomie ok. 5 236 620,00 zł.

Tabela 3. Wynik budżetu gminy Trzcianka

	2017	2018	2019	2020
Dochody	98 926 245,88	96 054 049,00	98 576 520,00	101 318 805,00
Wydatki	106 173 245,88	99 494 049,00	102 516 520,00	100 258 805,00
Wynik budżetu	-7 247 000,00	-3 440 000,00	-3 940 000,00	1 060 000,00
	2021	2022	2023	2024
Dochody	104 101 979,00	106 855 504,00	109 625 902,00	112 450 293,00
Wydatki	102 841 979,00	106 595 504,00	107 365 902,00	110 190 293,00
Wynik budżetu	1 260 000,00	260 000,00	2 260 000,00	2 260 000,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	115 328 725,00	118 261 235,00	121 247 857,00	124 311 751,00
Wydatki	113 068 725,00	116 001 235,00	118 987 857,00	122 051 751,00
Wynik budżetu	2 260 000,00	2 260 000,00	2 260 000,00	2 260 000,00
	2029	2030	2031	2032
Dochody	127 431 130,00	130 606 031,00	133 861 626,00	137 174 166,00
Wydatki	125 171 130,00	128 501 270,28	131 861 626,00	135 174 166,00
Wynik budżetu	2 260 000,00	2 104 760,72	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W latach 2017-2019 gmina planuje emisję obligacji komunalnych na ogólną kwotę 20 mln zł. W 2017 roku planuje się pozyskać przychody z tego tytułu w wysokości 10 mln zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu, w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Pozostałe transze w 2018 i 2019 roku po 5 mln zł, również przeznaczone na ww. cele.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek wynosi 9 877 760,72 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2032.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze

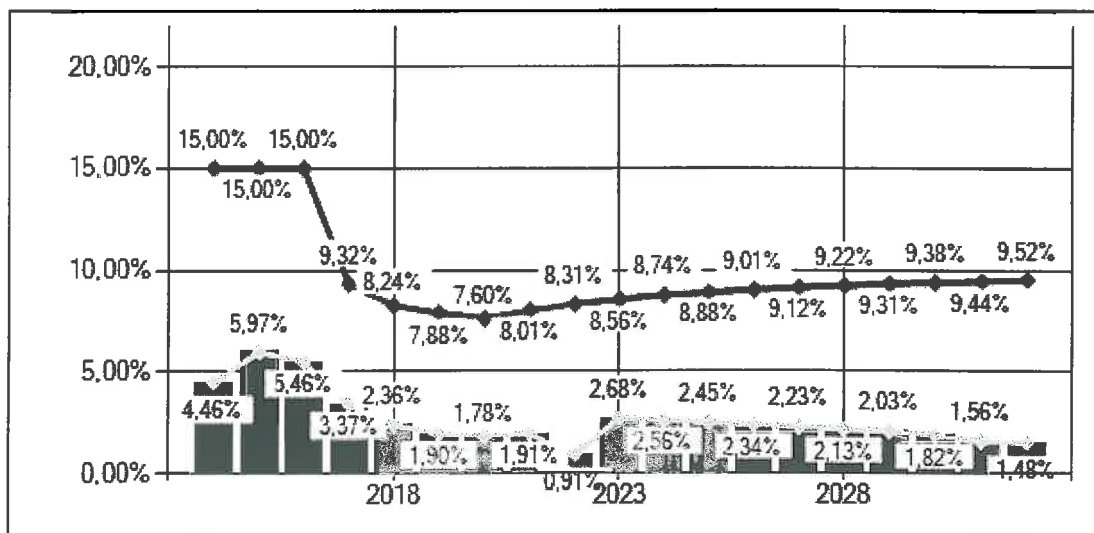
sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.


	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Obsługa zadłużenia	3,36%	2,36%	1,90%	1,78%	1,91%	0,91%	2,68%
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,32%	8,23%	7,87%	7,60%	8,01%	8,31%	8,56%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia	2,56%	2,45%	2,34%	2,23%	2,13%	2,03%	1,82%
Maksymalna obsługa zadłużenia	8,74%	8,88%	9,01%	9,12%	9,22%	9,31%	9,38%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032					
Obsługa zadłużenia	1,56%	1,48%					
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,44%	9,52%					
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak					

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Wieloletnia prognoza finansowa jest narzędziem zapewniającym racjonalne planowanie zadań i długu w perspektywie kilkuletniej. Prognoza na lata 2017-2032 została przygotowana w oparciu o posiadane informacje i analizy w sposób rzetelny i ostrożny. W ciągu roku budżetowego, ze względu na wprowadzane zmiany w budżecie na 2017 r., Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Trzcianka na 2017-2032 będzie podlegać ciągłej weryfikacji i ewentualnym modyfikacjom, co przełoży się na korzystną zmianę wskaźników zadłużenia i spłaty długu.


 BURMISTRZ
 Krzysztof Czarnocki