

UCHWAŁA NR XX/155/16

RADY GMINY UNISŁAW

z dnia 19 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2017-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 i poz. 1579); art. 226 – 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 i poz. 1984), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Unisław na lata 2017-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017- 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Uchwała się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Uchwała się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Unisław w latach 2017-2020, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy w zakresie zaciągania zobowiązań :

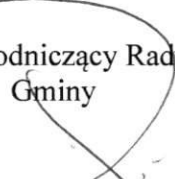
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Zmienia się szczegółowość informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały jak zakres szczegółowości WPF.

§ 6. Uchyla się uchwałę Rady Gminy Unisław Nr XI/94/15 z dnia 14 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2016-2025.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady
Gminy

Marcin Szerszeń

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/155/16

Rady Gminy Unisław

z dnia 19 grudnia 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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	23 980 855,09	22 183 499,40	2 657 146,00	21 426,81	3 955 880,72	2 388 022,07	9 081 988,00	4 614 551,33	1 797 355,69	432 100,57	1 365 255,12	
Wykonanie 2015	25 309 661,51	23 463 323,43	2 961 058,00	30 507,32	4 221 583,06	2 608 280,77	9 568 019,00	4 610 407,36	1 846 338,08	292 448,21	1 553 889,87	
Plan 3 kw. 2016	31 733 797,12	29 131 865,12	2 968 492,00	35 000,00	4 484 650,00	2 757 000,00	10 098 306,00	5 628 015,07	2 601 932,00	675 000,00	1 895 774,00	
Wykonanie 2016	31 733 797,12	29 131 865,12	2 968 492,00	35 000,00	4 484 650,00	2 757 000,00	10 098 306,00	5 628 015,07	2 601 932,00	675 000,00	1 895 774,00	
2017	30 828 500,00	29 541 221,00	3 428 197,00	22 000,00	4 053 050,00	2 332 000,00	9 603 944,00	8 201 361,00	1 287 279,00	39 000,00	1 248 279,00	
2018	30 220 845,00	30 220 845,00	2 968 492,00	37 819,00	5 511 540,00	2 979 103,00	10 098 306,00	8 192 215,00	0,00	0,00	0,00	
2019	30 569 447,00	30 569 447,00	2 968 492,00	39 293,00	5 726 478,00	3 095 287,00	10 098 306,00	8 192 215,00	0,00	0,00	0,00	
2020	30 922 350,00	30 922 350,00	2 968 492,00	40 786,00	5 944 066,00	3 212 906,00	10 098 306,00	8 192 215,00	0,00	0,00	0,00	
2021	30 922 350,00	30 922 350,00	2 968 492,00	40 786,00	5 944 066,00	3 212 906,00	10 098 306,00	8 192 215,00	0,00	0,00	0,00	
2022	30 922 350,00	30 922 350,00	2 968 492,00	40 786,00	5 944 066,00	3 212 906,00	10 098 306,00	8 192 215,00	0,00	0,00	0,00	
2023	30 922 350,00	30 922 350,00	2 968 492,00	40 786,00	5 944 066,00	3 212 906,00	10 098 306,00	8 192 215,00	0,00	0,00	0,00	
2024	30 922 350,00	30 922 350,00	2 968 492,00	40 786,00	5 944 066,00	3 212 906,00	10 098 306,00	8 192 215,00	0,00	0,00	0,00	
2025	30 922 350,00	30 922 350,00	2 968 492,00	40 786,00	5 944 066,00	3 212 906,00	10 098 306,00	8 192 215,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat 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	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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		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	24 368 332,81	20 732 790,51	0,00	0,00	0,00	339 232,27	339 232,27	0,00	13 339,84	3 635 542,30
Wykonanie 2015	23 852 977,02	21 151 291,32	0,00	0,00	0,00	279 557,95	279 557,95	0,00	14 561,63	2 701 685,70
Plan 3 kw. 2016	32 733 797,12	26 679 860,27	0,00	0,00	0,00	205 619,36	205 619,36	0,00	30 000,00	6 053 936,85
Wykonanie 2016	33 605 157,12	26 679 860,27	0,00	0,00	0,00	205 619,36	205 619,36	0,00	30 000,00	6 925 296,85
2017	31 728 500,00	24 835 773,31	0,00	0,00	0,00	236 000,00	236 000,00	0,00	35 000,00	6 892 726,69
2018	27 505 244,66	26 937 974,14	0,00	0,00	0,00	196 872,00	196 872,00	0,00	35 000,00	567 270,52
2019	27 935 340,91	27 328 070,39	0,00	0,00	x	147 990,00	147 990,00	0,00	35 000,00	607 270,52
2020	27 744 999,65	27 738 335,00	0,00	0,00	x	108 325,00	108 325,00	0,00	35 000,00	6 664,65
2021	27 738 335,00	27 738 335,00	0,00	0,00	x	108 325,00	108 325,00	0,00	35 000,00	0,00
2022	27 738 335,00	27 738 335,00	0,00	0,00	x	108 325,00	108 325,00	0,00	35 000,00	0,00
2023	27 738 335,00	27 738 335,00	0,00	0,00	x	108 325,00	108 325,00	0,00	35 000,00	0,00
2024	27 738 335,00	27 738 335,00	0,00	0,00	x	108 325,00	108 325,00	0,00	35 000,00	0,00
2025	27 738 335,00	27 738 335,00	0,00	0,00	x	108 325,00	108 325,00	0,00	35 000,00	0,00

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	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
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	-387 477,72	1 930 123,55	0,00	0,00	235 510,07	122 406,24	1 694 613,48	265 071,48	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 456 684,49	1 145 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 716,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-1 000 000,00	2 469 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 469 188,00	1 000 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-1 871 360,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2017	-900 000,00	2 647 458,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2 647 458,07	900 000,00	0,00	0,00
2018	2 715 600,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 634 106,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 177 350,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 184 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 184 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 184 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 184 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 184 015,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		
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	1 508 542,00	1 429 542,00	742 926,00	742 926,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 940 000,00	1 940 000,00	707 198,78	695 897,78	11 301,00	0,00	79 000,00
Plan 3 kw. 2016	1 469 188,00	1 469 188,00	66 925,66	30 000,00	36 925,66	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 405 733,00	1 405 733,00	66 925,66	30 000,00	36 925,66	0,00	0,00
2017	1 747 458,07	1 747 458,07	128 759,34	35 000,00	93 759,34	0,00	0,00
2018	1 646 779,27	1 646 779,27	127 444,00	35 000,00	92 444,00	0,00	0,00
2019	1 301 202,06	1 301 202,06	127 444,00	35 000,00	92 444,00	0,00	0,00
2020	1 269 209,84	1 269 209,84	127 444,00	35 000,00	92 444,00	0,00	0,00
2021	1 134 852,00	1 134 852,00	71 544,00	35 000,00	36 544,00	0,00	0,00
2022	702 347,00	702 347,00	73 088,00	36 544,00	36 544,00	0,00	0,00
2023	395 162,00	395 162,00	73 088,00	36 544,00	36 544,00	0,00	0,00
2024	393 018,70	393 018,70	68 801,40	34 400,70	34 400,70	0,00	0,00
2025	3 038 272,06	3 038 272,06	64 392,00	32 196,00	32 196,00	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] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	10 180 859,93	0,00	1 450 708,89	1 686 218,96
Wykonanie 2015	9 386 575,93	0,00	2 312 032,11	2 312 032,11
Plan 3 kw. 2016	10 386 575,93	0,00	2 452 004,85	2 452 004,85
Wykonanie 2016	8 980 842,93	0,00	2 452 004,85	2 452 004,85
2017	9 880 842,93	0,00	4 705 447,69	4 705 447,69
2018	8 234 063,66	0,00	3 282 870,86	3 282 870,86
2019	6 932 861,60	0,00	3 241 376,61	3 241 376,61
2020	5 663 651,76	0,00	3 184 015,00	3 184 015,00
2021	4 528 799,76	0,00	3 184 015,00	3 184 015,00
2022	3 826 452,76	0,00	3 184 015,00	3 184 015,00
2023	3 431 290,76	0,00	3 184 015,00	3 184 015,00
2024	3 038 272,06	0,00	3 184 015,00	3 184 015,00
2025	0,00	0,00	3 184 015,00	3 184 015,00

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 uwzględnienia 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, ustalonej dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 x 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) - ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) - ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.1]) - ([15.2.1])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	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	7,38%	4,22%	0,00	4,22%	7,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	8,77%	5,92%	0,00	5,92%	10,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	5,28%	4,97%	0,00	4,97%	9,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	5,08%	4,77%	0,00	4,77%	9,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	6,43%	5,90%	0,00	5,90%	15,39%	9,33%	9,33%	TAK	TAK
2018	6,10%	5,56%	0,00	5,56%	10,86%	11,84%	11,84%	TAK	TAK
2019	4,74%	4,21%	0,00	4,21%	10,60%	12,03%	12,03%	TAK	TAK
2020	4,45%	3,93%	0,00	3,93%	10,30%	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2021	4,02%	3,68%	0,00	3,68%	10,30%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2022	2,62%	2,27%	0,00	2,27%	10,30%	10,40%	10,40%	TAK	TAK
2023	1,63%	1,28%	0,00	1,28%	10,30%	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2024	1,62%	1,29%	0,00	1,29%	10,30%	10,30%	10,30%	TAK	TAK
2025	10,18%	9,85%	0,00	9,85%	10,30%	10,30%	10,30%	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	9 417 870,34	2 179 638,91	11 597 509,25	9 417 870,34	2 179 638,91	953 063,00	2 453 205,70	229 273,55
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 742 765,13	1 844 219,30	650 319,24	84 755,38	565 563,86	565 563,86	1 940 075,66	202 046,18
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	10 483 683,95	2 204 586,48	0,00	0,00	0,00	0,00	2 491 066,82	476 270,52
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 483 683,95	2 204 586,48	0,00	0,00	0,00	0,00	2 491 066,82	476 270,52
2017	0,00	0,00	9 740 319,50	2 756 705,00	370 606,00	0,00	370 606,00	0,00	6 262 120,69	630 606,00
2018	2 715 600,34	1 646 779,27	10 279 205,00	2 081 334,00	567 270,52	0,00	567 270,52	0,00	0,00	7 270,52
2019	2 634 106,09	1 301 202,06	10 520 164,00	2 133 360,00	607 270,52	0,00	607 270,52	0,00	0,00	7 270,52
2020	3 177 350,35	1 269 209,84	10 767 151,00	2 186 682,00	6 664,65	0,00	6 664,65	0,00	0,00	6 664,65
2021	3 184 015,00	1 134 852,00	10 767 151,00	2 186 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 184 015,00	702 347,00	10 767 151,00	2 186 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 184 015,00	395 162,00	10 767 151,00	2 186 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 184 015,00	393 018,70	10 767 151,00	2 186 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 184 015,00	3 038 272,06	10 767 151,00	2 186 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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	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 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	77 515,94	71 243,21	77 515,94	994 173,26	994 173,26	0,00	80 716,00	71 122,22	71 122,22
Wykonanie 2015	84 755,38	84 755,38	84 755,38	1 042 347,00	1 042 347,00	0,00	92 587,91	84 755,38	84 755,38
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	431 571,43	47 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	431 571,43	47 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	529 068,00	529 068,00	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

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	1 809 475,62	854 494,95	854 494,95	954 980,67	954 980,67	235 448,32	235 448,32	575 478,78	575 478,79				
Wykonanie 2015	768 101,74	441 869,00	0,00	441 869,00	441 869,00	225 297,00	225 297,00	120 419,00	120 419,00				
Plan 3 kw. 2016	596 890,52	215 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	596 890,52	215 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	920 606,00	609 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	7 270,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	7 270,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	6 664,65	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				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	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
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	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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie								
Wyszczególnienie	Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych		14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z budżetu		1 350 542,00	1 350 542,00	1 350 542,00	1 350 542,00	1 350 542,00	1 350 542,00	1 350 542,00
		1 940 000,00	1 940 000,00	1 940 000,00	1 940 000,00	1 940 000,00	1 940 000,00	1 940 000,00
Plan 3 kw. 2016		1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00
		1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00
Wykonanie 2016		1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00	1 405 733,00
2017		1 747 458,07	1 747 458,07	1 747 458,07	1 747 458,07	1 747 458,07	1 747 458,07	1 747 458,07
2018		1 646 779,27	1 646 779,27	1 646 779,27	1 646 779,27	1 646 779,27	1 646 779,27	1 646 779,27
2019		1 301 202,06	1 301 202,06	1 301 202,06	1 301 202,06	1 301 202,06	1 301 202,06	1 301 202,06
2020		1 269 209,84	1 269 209,84	1 269 209,84	1 269 209,84	1 269 209,84	1 269 209,84	1 269 209,84
2021		1 134 852,00	1 134 852,00	1 134 852,00	1 134 852,00	1 134 852,00	1 134 852,00	1 134 852,00
2022		702 347,00	702 347,00	702 347,00	702 347,00	702 347,00	702 347,00	702 347,00
2023		395 162,00	395 162,00	395 162,00	395 162,00	395 162,00	395 162,00	395 162,00
2024		393 018,70	393 018,70	393 018,70	393 018,70	393 018,70	393 018,70	393 018,70
2025		390 814,00	390 814,00	390 814,00	390 814,00	390 814,00	390 814,00	390 814,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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 także poz. 9.6-9.8.1 i pozycji z sekcji nr 18.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. X - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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 wykraczają 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

(17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/155/16

Rady Gminy Unisław

z dnia 19 grudnia 2016 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2025

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Unisław, przygotowana została na lata 2017 – 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). 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. oraz okres na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W latach objętych prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano na podstawie trendów historycznych dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych, założeń makroekonomicznych ujętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2017-2021 tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost wynagrodzenia w gospodarce narodowej a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich CIT, PIT do budżetu państwa na lata 2017-2021.

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

Pozycje wieloletniej prognozy finansowej Gminy podlegające objaśnieniom zostały usystematyzowane według czterech czasookresów:

1. Dla roku 2014,2015 przyjęto wartości wynikające z rzeczywistego wykonania
2. Dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot z ostatnich zmian w budżecie Gminy Unisław za III kwartał 2016 r.
3. Dla roku 2017 przyjęto sposób prognozowania, poprzez wykonanie za III kwartał 2016 roku, powiększone o PKB i inflację w przypadku wydatków,
4. Dla lat 2018-2021 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne oraz korekty merytoryczne.
5. Dla lat 2021-2025 przyjęto stałe wartości z roku 2020, oprócz kwot zaplanowanych na obsługę długu.

Planowane dochody, przychody, wydatki i rozchody z podziałem na bieżące i majątkowe oraz ich procentowy udział do dochodów/ wydatków ogółem przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2017	Wsk . %
Dochody ogółem	30 828 500,00	100,00%
<i>Dochody bieżące w tym:</i>	<i>29 541 221,00</i>	<i>95,82%</i>
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 428 197,00	11,60%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	22 000,00	0,07%
podatki i opłaty	4 053 050,00	13,72%
z podatku od nieruchomości	2 332 000,00	7,89%

z subwencji ogólnej	9 603 944,00	32,51%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 201 361,00	27,76%
Dochody majątkowe, w tym	1 287 279,00	4,18%
ze sprzedaży majątku	39 000,00	3,03%
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 248 279,00	96,97%
Wydatki ogółem w tym:	31 728 500,00	100,00%
Wydatki bieżące, w tym:	24 835 773,31	78,28%
wydatki na obsługę długu, w tym:	236 000,00	0,95%
odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	236 000,00	0,95%
Wydatki majątkowe	6 892 726,69	21,72%
Wynik budżetu	-900 000,00	
Przychody budżetu	2 647 458,07	
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 647 458,07	
w tym na pokrycie deficytu budżetu	900 000,00	
Rozchody budżetu	1 747 458,07	
Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 747 458,07	
Kwota długu	9 880 842,93	32,05%
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 740 319,50	39,22%
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 756 705,00	11,10%
Nowe wydatki inwestycyjne	6 262 120,69	90,85%
Wydatki majątkowe w formie dotacji	630 606,00	9,15%

Do dochodów bieżących wykorzystano wskaźniki makroekonomiczne, skorelowane zarówno z prognozowaną przez Ministerstwo Finansów inflacją oraz wzrostem PKB za poszczególne lata, natomiast dochody z tytułu subwencji i dotacji pozostały na poziomie roku 2017. Zmiany dochodów bieżących otrzymanych z budżetu państwa (dotacji) następuje w ciągu danego roku budżetowego w powiązaniu z wydatkami, w związku z powyższym do prognozy pominięto wskaźniki makroekonomiczne na lata 2018-2021. Począwszy od roku 2018 Gmina Unisław nie planuje dotacji na inwestycje, ponieważ w chwili obecnej nie mamy podpisanych umów o dofinansowanie. Podobnie od roku 2018 nie planuje się dochodów z tytułu sprzedaży majątku gminy .

Dochody z tytułu dotacji na zadania bieżące zaplanowane zostały na podstawie wytycznych Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.16/139 z dnia 21 października 2016 r. oraz Krajowego Biura Wyborczego Nr DTR-3101-7/16, z dnia 25 października 2016 r. Dochody z tytułu otrzymanej subwencji w części równoważącej i oświatowej zostały zaplanowane na podstawie wytycznych Ministra Finansów nr ST3/4750/31/2016.

II. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, obsługi długu oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t..

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto planowane kwoty na dzień 30.09.2016 r. W kolejnych latach punktem wyjściowym była prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2018- 2021. Od roku 2021 przyjęto stałe wartości aż do roku 2025 poza prognozą długu oraz wydatkami z tytułu zapłaconych odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów. Wydatki związane z obsługą zadłużenia, wyliczone zostały zgodnie z harmonogramem spląt kredytów i pożyczek w latach 2017 – 2025.

Wydatki od lat 2017 zostały zaplanowane na bardzo niskim poziomie ze względu na oszczędności wprowadzone w wydatkach bieżących, które mają charakter stały. Podjęto szereg działań poprawy sytuacji finansowej gminy min. wprowadzono ograniczenia w zatrudnieniu pracowników samorządowych, w ramach robót publicznych, oszczędności w oświacie związane z mniejszą ilością uczniów, ograniczono remonty oraz zakupy sprzętu.

Prognozy wydatków własnych dla okresu 2018-2021 oparte zostały o wskaźniki CPI –dynamika średnioroczna, dla poszczególnych okresów, natomiast wydatki na które Gmina Unisław otrzymała dotacje bądź dofinansowanie zostały oszacowane na poziomie 2017 roku. Przyjęte wskaźniki makroekonomiczne w przyjętym horyzoncie czasowym kształtowały się następująco: rok 2018-2,5%,2019-2,5%,2020-2,5%.2021-2,5%, Prognozowane wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane z uwzględnieniem stóp procentowych. Rezerwy dla okresu 2018-2021 zostały zaplanowane w jednakowej wysokości i obejmują jedynie rezerwę na zarządzanie kryzysowe w kwocie 87 000,00 zł oraz na realizację zadań bieżących w zakresie kultury fizycznej i sportu w kwocie 128 000,00 zł oraz rezerwę ogólną z przeznaczeniem na wydatki bieżące w kwocie 37 000 zł.

Wydatki majątkowe obejmują lata 2017 (szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik nr 4 do uchwały budżetowej na rok 2017) .

W wydatkach majątkowych objętych limitem art.226 ust. 4 ufp ,dotyczące programów realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano poniższe zadanie:

- a) „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Kujawsko-Pomorskiego”, limit zobowiązań na lata 2017-2020 r. wynosi 36 352,61 zł

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art.241 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu , w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Od roku 2018 nie planuje się wydatków majątkowych, w związku z czym zakłada się że planowane dochody będą wyższe od planowanych wydatków, co najmniej, o kwoty które pozwolą dokonać spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań bez zaciągania na ten cel kredytów.

Dochody, przychody, wydatki, rozchody oraz zobowiązania w prognozowanym okresie zawartym w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2017-2025 przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Dochody bieżące	29 541 221,00	30 220 845,00	30 569 447,00	30 922 350,00	30 922 350,00	30 922 350,00	30 922 350,00	30 922 350,00	30 922 350,00
Wydatki bieżące	24 835 773,31	26 937 974,14	27 328 070,39	27 738 335,00	27 738 335,00	27 738 335,00	27 738 335,00	27 738 335,00	27 738 335,00
Wynik bieżący	4 705 447,69	3 282 870,86	3 241 376,61	3 184 015,00	3 184 015,00	3 184 015,00	3 184 015,00	3 184 015,00	3 184 015,00
Dochody majątkowe	1 287 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe	6 892 726,69	567 270,52	607 270,52	6 664,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik majątkowy	-5 605 447,69	-567 270,52	-607 270,52	-6 664,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody	30 828 500,00	30 220 845,00	30 569 447,00	30 922 350,00	30 922 350,00	30 922 350,00	30 922 350,00	30 922 350,00	30 922 350,00
Wydatki	31 728 500,00	27 505 244,66	27 935 340,91	27 744 999,65	27 738 335,00	27 738 335,00	27 738 335,00	27 738 335,00	27 738 335,00
Wynik budżetu	-900 000,00	2 715 600,34	2 634 106,09	3 177 350,35	3 184 015,00	3 184 015,00	3 184 015,00	3 184 015,00	3 184 015,00
Przychody	2 647 458,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody	1 747 458,07	1 646 779,27	1 301 202,06	1 269 209,84	1 134 852,00	702 347,00	395 162,00	393 018,70	3 038 272,06
Bilansowanie budżetu (D+P) - (W+R)	0,00	1 068 821,07	1 332 904,03	1 908 140,51	2 049 163,00	2 481 668,00	2 788 853,00	2 790 996,30	145 742,94
dług	9 880 842,93	8 234 063,66	6 932 861,60	5 663 651,76	4 528 799,76	3 826 452,76	3 431 290,76	3 038 272,06	0,00

Przychody i rozchody:

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach od roku 2018 nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane w roku 2017 nowe zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji.

W latach 2017-2025 jednostka dokonuje wyłączeń zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy dotyczący realizacji zadań dofinansowywanych ze środków unijnych w co najmniej 60% i zawartych po 1 stycznia 2013 r. Wyłączeniu zgodnie z art. 243 ust.3a u.f.p. podlega zobowiązanie wraz z odsetkami w całym okresie spłaty rat kredytów i pożyczek.

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Unisław wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu.

Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2025 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XX/155/16

Rady Gminy Unisław

z dnia 19 grudnia 2016 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				536 352,61	370 606,00	567 270,52	607 270,52	6 664,65	846 352,61
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				536 352,61	370 606,00	567 270,52	607 270,52	6 664,65	846 352,61
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:				536 352,61	370 606,00	567 270,52	607 270,52	6 664,65	846 352,61
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				536 352,61	370 606,00	567 270,52	607 270,52	6 664,65	846 352,61
1.1.2.1	"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Kujawsko-Pomorskiego"-	Urząd Gminy	2015	2020	36 352,61	606,00	7 270,52	7 270,52	6 664,65	36 352,61
1.1.2.2	"Montowanie kolektorów słonecznych na cele przygotowania c.w.u."	UNISŁAW	2016	2017	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.3	"Montowanie instalacji fotowoltaicznych (PV)do wspomagania peodukcji energii elektrycznej"	UNISŁAW	2016	2018	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1.2.4	"Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Unisław"	UNISŁAW	2016	2019	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
1.1.2.5	"Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Raciniewo"	UNISŁAW	2014	2019	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	560 000,00
1.1.2.6	"Przebudowa ulicy Szymanowskiego w miejscowości Unisław"	UNISŁAW	2016	2017	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00