

**UCHWAŁA NR XXVIII/129/2016
RADY GMINY MASŁOWICE**

z dnia 28 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2017-2020.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885, 938, 1646, z 2014 r. poz. 379, 911 i 1146, 1626, 1877, oraz z 2015 r. poz. 238, 1117, 1130, 1190, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890 i 2150 oraz z 2016 r. poz. 195, 1257 i 1454) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 i 1579), Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Masłowice na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2020 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2020 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2017-2020 otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnić Wójta Gminy Masłowice do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy Masłowice do zaciągania zobowiązań 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. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Masłowice.

§ 6. Traci moc uchwała Rady Gminy Masłowice Nr XV/74/2015 z dnia 22 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2016 do 2019 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Ziolkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	13 423 391,35	13 183 867,82	2 119 684,00	1 904,84	1 553 914,70	683 597,79	6 106 695,00	2 850 116,78	239 523,53	12 018,00	227 505,53
Wykonanie 2015	16 136 861,27	14 069 991,18	2 424 988,00	633,01	1 724 006,63	793 661,61	6 128 063,00	2 922 427,81	2 066 870,09	207 580,00	1 859 290,09
Plan 3 kw. 2016	16 056 657,91	15 883 877,91	2 998 205,00	800,00	1 789 640,00	791 033,00	5 446 451,00	5 123 832,00	172 780,00	120 000,00	52 780,00
Wykonanie 2016	16 166 599,69	16 073 064,69	2 998 205,00	800,00	1 789 640,00	791 033,00	5 446 451,00	5 313 018,78	93 535,00	40 755,00	52 780,00
2017	17 338 779,70	17 238 779,70	4 173 859,00	800,00	1 905 012,00	876 908,00	5 329 304,00	5 277 864,90	100 000,00	100 000,00	0,00
2018	17 979 793,76	17 729 793,76	4 591 244,90	800,00	1 899 387,00	894 446,00	5 398 584,00	5 382 085,00	250 000,00	150 000,00	100 000,00
2019	18 369 287,00	18 169 287,00	4 820 807,15	820,00	1 924 079,00	912 335,00	5 468 766,00	5 452 055,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00
2020	18 814 365,61	18 714 365,61	5 061 847,50	825,00	1 949 092,00	930 581,00	5 539 860,00	5 522 932,00	100 000,00	100 000,00	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	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				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	13 227 727,80	11 100 636,49	0,00	0,00	0,00	4 469,24	4 469,24	0,00	0,00	2 127 091,31
Wykonanie 2015	15 017 365,70	11 837 641,57	0,00	0,00	0,00	3 739,70	3 739,70	0,00	0,00	3 179 724,13
Plan 3 kw. 2016	18 984 905,34	15 697 805,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 100,00
Wykonanie 2016	19 094 847,12	15 904 747,12	0,00	0,00	0,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	3 190 100,00
2017	17 938 779,70	16 236 779,70	0,00	0,00	0,00	18 500,00	15 500,00	0,00	0,00	1 702 000,00
2018	17 779 793,76	13 886 793,76	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	3 893 000,00
2019	18 169 287,00	12 451 287,00	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	5 718 000,00
2020	18 614 365,61	17 414 365,61	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	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 budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	195 663,55	1 219 688,31	1 013 088,31	863 088,31	206 600,00	206 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 119 495,57	2 409 632,86	1 208 751,86	1 208 751,86	56 600,00	0,00	1 144 281,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-2 928 247,43	2 928 247,43	2 328 247,43	2 328 247,43	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-2 928 247,43	2 328 247,43	2 328 247,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ⁵	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ⁵	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot 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	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 200 881,00	1 200 881,00	1 144 281,00	1 144 281,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	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
2018	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	200 000,00	200 000,00	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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	56 600,00	0,00	2 083 231,33	3 302 919,64
Wykonanie 2015	0,00	0,00	2 232 349,61	3 497 701,47
Plan 3 kw. 2016	600 000,00	0,00	186 072,57	2 514 320,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	168 317,57	2 496 565,00
2017	600 000,00	0,00	1 002 000,00	1 002 000,00
2018	400 000,00	0,00	3 843 000,00	3 843 000,00
2019	200 000,00	0,00	5 718 000,00	5 718 000,00
2020	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

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 ⁵	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 ⁶	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ⁷	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 ⁸	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ⁹	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ⁸	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ⁸	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 ⁸	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 ⁸
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / (1.)}{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) - (5.1.) - (5.1.1.)] / (1.)}$	$\frac{(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) - (5.1.) - (5.1.1.)}{(1.) - (1.1.)}$		$\frac{(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) - (5.1.) - (5.1.1.)}{(1.) - (1.1.)}$	$\frac{((1.1.) - (1.1.1.1.)) + (1.2.1.) - ((2.1.1.) + (2.1.2.1.) + (1.2.2.))}{(1.1.) - (1.1.1.1.)}$	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	1,15%	1,15%	0,00	1,15%	15,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	7,47%	0,37%	0,00	0,37%	15,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	1,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	1,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	0,09%	0,09%	0,00	0,09%	6,36%	10,88%	10,67%	TAK	TAK
2018	1,23%	1,23%	0,00	1,23%	22,21%	7,80%	7,59%	TAK	TAK
2019	1,15%	1,15%	0,00	1,15%	31,67%	10,16%	9,95%	TAK	TAK
2020	1,12%	1,12%	0,00	1,12%	7,44%	20,08%	20,08%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 560 601,63	1 590 327,06	1 122 329,30	201 645,72	920 683,58	920 683,58	1 184 407,73	22 000,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 997 204,62	1 838 860,29	2 151 370,95	270 028,89	1 881 342,06	1 881 342,06	1 288 382,07	10 000,00		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 785 194,93	2 121 559,19	907 600,00	292 600,00	615 000,00	600 000,00	2 427 100,00	260 000,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 800 917,93	2 121 559,19	907 600,00	292 600,00	615 000,00	600 000,00	2 330 100,00	260 000,00		
2017	0,00	0,00	7 534 357,61	2 301 122,76	16 000,00	1 000,00	15 000,00	15 000,00	1 387 000,00	300 000,00		
2018	200 000,00	200 000,00	7 760 388,34	2 369 641,44	3 894 000,00	1 000,00	3 893 000,00	3 873 000,00	20 000,00	0,00		
2019	200 000,00	200 000,00	7 993 199,98	2 440 730,69	5 720 000,00	2 000,00	5 718 000,00	5 718 000,00	0,00	0,00		
2020	200 000,00	200 000,00	8 232 995,99	2 513 952,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	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								
	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	83 271,91	79 133,30	79 133,30	180 726,53	180 726,53	180 726,53	91 981,49	78 173,68	78 173,68
Wykonanie 2015	146 205,71	130 084,63	130 084,63	1 587 590,09	1 583 390,32	1 583 390,32	144 463,24	122 804,25	122 804,25
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

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	Wydanki 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:	Wydanki 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydanki 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	1 072 301,87	556 402,00	556 402,00	515 899,87	515 899,87	198 750,13	198 750,13	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 553 807,73	1 168 079,72	1 168 079,72	407 387,00	407 387,00	385 728,01	385 728,01	1 144 281,00	1 144 281,00
Plan 3 kw. 2016	570 000,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
Wykonanie 2016	570 000,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	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

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	1 144 281,00	1 144 281,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	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 dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 200 881,00	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
Wykonanie 2016	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
2018	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2014			
Wykonanie 2015			
Plan 3 kw. 2016			
Wykonanie 2016			
2017			
2018			
2019			
2020			

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Ziolkowski

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/129/2016

Rady Gminy Masłowice

z dnia 28 grudnia 2016 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				9 689 065,20	16 000,00	3 894 000,00	5 720 000,00	0,00	9 631 000,00
1.a	- wydatki bieżące				5 000,00	1 000,00	1 000,00	2 000,00	0,00	5 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 684 065,20	15 000,00	3 893 000,00	5 718 000,00	0,00	9 626 000,00
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 2004 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1340 z późn. zm.) z tego:				9 684 065,20	15 000,00	3 893 000,00	5 718 000,00	0,00	9 626 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 684 065,20	15 000,00	3 893 000,00	5 718 000,00	0,00	9 626 000,00
1.1.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków Masłowice	MASŁOWICE	2014	2019	5 676 065,20	0,00	0,00	5 618 000,00	0,00	5 618 000,00
1.1.2.2	Magia Pilicy-ochrona przyrody Obszaru Funkcjonalnego Doliny Rzeki Pilicy	MASŁOWICE	2016	2019	252 000,00	15 000,00	177 000,00	60 000,00	0,00	252 000,00
1.1.2.3	Odnawialne źródła energii w gminie Masłowice	MASŁOWICE	2016	2018	3 046 000,00	0,00	3 046 000,00	0,00	0,00	3 046 000,00
1.1.2.4	Poprawa jakości i efektywności oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Masłowice	MASŁOWICE	2018	2019	60 000,00	0,00	20 000,00	40 000,00	0,00	60 000,00
1.1.2.5	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej (świetlice wiejskie, OSP)	MASŁOWICE	2017	2018	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	650 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				5 000,00	1 000,00	1 000,00	2 000,00	0,00	5 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 000,00	1 000,00	1 000,00	2 000,00	0,00	5 000,00
<i>1.3.1.2</i>	<i>Szkolenia i kursy dla pracowników Urzędu Gminy Masłowice</i>	<i>MASŁOWICE</i>	<i>2016</i>	<i>2019</i>	<i>5 000,00</i>	<i>1 000,00</i>	<i>1 000,00</i>	<i>2 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>5 000,00</i>
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Ziolkowski

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2017-2020.

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą długu i wykazem przedsięwzięć sporządzona jest na lata 2017-2020. Dodatkowo ujęte są dane z wykonania budżetu za lata 2014-2016 w celu wyliczenia wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

1. Dochody

Prognozowane dochody oparte są na takich czynnikach jak: wielkości subwencji, dotacji, wielkości stawek podatkowych, udziałów podatku dochodowego od osób fizycznych z Ministerstwa Finansów oraz dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące zostały zwiększone w analizowanych latach w następujących wielkościach: 2017r - zostały przyjęte w zbliżonej wysokości do roku 2016, natomiast uwzględniają wzrost wartości z tytułu zwiększenia udziałów podatku dochodowego od osób fizycznych, a także o wprowadzoną dotację na świadczenia wychowawcze.

W latach 2018 przyjęto wzrost o 3,03%, 2019 wzrost o 2,48% i 2020 - 3% wzrostu.

W 2017r. podatek rolny, od nieruchomości oraz od środków transportowych został przyjęty na poziomie roku poprzedniego. W latach 2018-2020 uwzględnia wzrost o ,2%. Podatki i opłaty w 2017 r wzrost o 4,77%, w latach 2018-2020 podatki i opłaty uwzględniają wzrost o 1,3%. Bardzo znaczącymi pozycjami są subwencje dla gminy. Subwencja wyrównacza na 2017 r. uległa zmniejszeniu o kwotę 107134zł., oświatowa została zmniejszona o kwotę 10 013zł. Budzi wątpliwość coroczne obniżanie subwencji ogólnej należnej gminie.

Dochody majątkowe w 2017 roku prognozowane są w kwocie 100 000,00 zł . Dochody majątkowe w latach 2018-2020 planuje się w kwotach: (2018 r. -250 000,00 zł, 2019 r. - 200 000,00 zł, 2020 r.- 100 000,00 zł).

2. Wydatki bieżące

Prognozując wydatki wzięto pod uwagę wiele czynników, które mogą spowodować wzrost wydatków, np.: inflacja, wzrost wynagrodzeń. Ponadto bardzo ważnym czynnikiem, który wpływa na wielkość wydatków bieżących są wydatki majątkowe. Chcąc realizować zadania inwestycyjne, należy bardzo oszczędnie planować wydatki bieżące.

Wydatki bieżące w 2017r. wzrost o 1,9%, natomiast w latach 2018 i 2019 zmniejszenie ze względu na zabezpieczenie środków na wydatki majątkowe unijne, na które złożono wnioski do Urzędu Marszałkowskiego. Po uzyskaniu pozytywnej opinii wniosków i podpisaniu umowy wydatki bieżące doprowadzone zostaną do właściwej wysokości.

Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w latach 2017 - 2020 przewidziano wzrost od 3% do około 11%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST- ujęto w tej pozycji rozdziały 75022 Rada Gminy oraz 75023 Urząd Gminy. Przyjęto wzrost wydatków w 2017 o 8,44% , w latach 2018 do 2020 r. wzrost o 3,0%.

W ramach tych wydatków występują wynagrodzenia dla pracowników, wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem urzędu gminy oraz wydatki dla Rady Gminy - diety dla radnych oraz inne wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady Gminy.

Wydatki obejmują również wydatki na gospodarkę odpadami, wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi nie pokrywa się z pobieranych opłat . Zawarta umowa będzie obowiązywać na okres od 01.01.2017 do 31.12.2017r.

3. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe stanowią bardzo znaczącą pozycję w budżecie gminy i WPF. Realizacja zadań wynika z potrzeb poprawy warunków życia mieszkańców z terenu gminy.

W roku 2017 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 1 702 000,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowane na lata 2018-2020 to zadania najistotniejsze dla gminy. Prognozowane kwoty są realne do możliwości budżetowych.

Wydatki majątkowe kształtują się w poszczególnych latach na następującym poziomie:

2018 r - 3 893 000,00 zł, 2019r. -5 718 000,00 zł, 2020 r.- 1 200 000,00 zł .

4. Nadwyżka budżetowa lub wolne środki

W budżecie gminy w latach 2014-2016 wynik finansowy to nadwyżka budżetowa i wolne środki, które zostały zaangażowane na pokrycie deficytu związanego z wydatkami inwestycyjnymi i wydatkami bieżącymi. W prognozie na lata 2018- 2020r. przewidziano nadwyżkę budżetową, którą przeznaczają się na spłatę kredytów i pożyczek.

5. Spłata i obsługa długu

W 2017 r. nie planuje się spłaty kredytu i pożyczek . W 2018 r. planuje się spłatę kredytu w wysokości 200 000,00 zł, w 2019 r. w wysokości 200 000,00 zł, a w 2020 r. 200 000,00zł. W każdym roku doliczne są środki na obsługę długu.

6. Przychody (kredyty, pożyczki)

Gmina planuje korzystać z kredytu inwestycyjnego w celu finansowania zadań inwestycyjnych.

W budżecie planowane są przychody na pokrycie deficytu związanego z wydatkami

majątkowymi. W roku 2017 r. planowane są przychody w kwocie 600 000,00 zł na wydatki majątkowe. W prognozie na lata 2018-2020 nie zaplanowano kredytów i pożyczek będzie to uwarunkowane oceną wniosków złożonych do Urzędu Marszałkowskiego w nowym naborze, wskazuje to większe wykonanie wydatków majątkowych z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

7. Planowana kwota spłaty długu

Kwota długu jest wynikiem zaciągniętych przez gminę umów z tytułu kredytów i pożyczek. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań, o których mowa w art.243 ust.1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przedstawia się następująco: 2017 r.-0,09%, 2018 r.-1,23% ., 2019 r. - 1,15%, 2020 r. -1,12% . Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań, o których mowa w art.243 ust.1 ustawy do dochodów po uwzględnienia ustawowych wyłączeń przedstawia się następująco: 2017 r.-0,09%, 2018r-1,23% ., 2019r. - 1,15%, 2020r. -1,12% .

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi: 2017r. -10,67%, 2018r. - 7,59%, 2019r. - 9,96%, 2020r. - 20,08%

Jak wynika z analizy, gmina na koniec 2016 nie skorzysta z planowanego kredytu. Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2017 r. i jego spłata wskazuje na niski wskaźnik zadłużenia.

Realizowane przedsięwzięcia w 2017r to:

Magia Pilicy-ochrona przyrody Obszaru Funkcjonalnego Doliny Rzeki Pilicy- zadanie inwestycyjne, nowy okres realizacji od 2017 do 2019r, poprzedni okres realizacji wg WPF na 2016r zawierał lata od 2016 do 2018r. Ponieważ wniosek nie uzyskał pozytywnej opinii odstąpiono od jego realizacji w 2016r., a w 2017r zostanie ponownie złożony wniosek na powyższe zadanie w związku z czym przesuwa się termin realizacji do 2019r.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 252 000zł, limit wydatków na 2017r wynosi 15 000zł.

Szkolenia i kursy dla pracowników Urzędu Gminy Masłowice- zadanie bieżące, okres realizacji 2016-2019r, łączne nakłady finansowe 5 000zł, limit wydatków na 2017r wynosi 1 000zł.

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Ziolkowski