

Uchwała Nr XXIV/237/2016
Rady Gminy Skąpe
z dnia 28 grudnia 2016 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skąpe na lata 2017 - 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r., poz. 446 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz. 1870), **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skąpe na lata 2017 - 2026 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) przychody i rozchody budżety, kwotę długu, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 3) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie w tym:

- 1) programy, projekty i zadania bieżące,
- zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 pkt 1,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Traci moc Uchwała nr XII/119/2015 Rady Gminy Skąpe z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skąpe na lata 2016 – 2020 z późniejszymi zmianami.

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

Przewodnicząca Rady Gminy
Halina Staszyńska

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXIV/237/2016
z dnia 2016-12-28

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 ^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
2017	31 568 261,29	20 466 238,52	2 671 300,00	70 000,00	4 680 650,00	2 900 000,00	5 723 085,00	5 837 083,00	11 102 022,77	2 614 687,71	8 479 335,06
2018	26 210 000,00	20 910 000,00	2 700 000,00	71 500,00	5 724 660,45	3 640 221,00	5 350 000,00	2 990 000,00	5 300 000,00	400 000,00	4 900 000,00
2019	26 500 000,00	21 800 000,00	2 800 000,00	72 600,00	5 810 527,00	3 694 824,00	5 430 000,00	3 035 000,00	4 700 000,00	400 000,00	4 300 000,00
2020	27 400 000,00	22 500 000,00	2 800 000,00	72 600,00	5 810 527,00	3 694 824,00	5 430 000,00	3 035 000,00	4 900 000,00	400 000,00	4 500 000,00
2021	27 400 000,00	22 700 000,00	2 800 000,00	72 600,00	5 810 527,00	3 694 824,00	5 430 000,00	3 035 000,00	4 700 000,00	400 000,00	4 300 000,00
2022	27 400 000,00	22 700 000,00	2 800 000,00	72 600,00	5 810 527,00	3 694 824,00	5 430 000,00	3 035 000,00	4 700 000,00	400 000,00	4 300 000,00
2023	27 400 000,00	22 700 000,00	2 800 000,00	72 600,00	5 810 527,00	3 694 824,00	5 430 000,00	3 035 000,00	4 700 000,00	400 000,00	4 300 000,00
2024	27 500 000,00	22 800 000,00	2 800 000,00	80 000,00	5 810 527,00	3 694 824,00	5 430 000,00	3 035 000,00	4 700 000,00	400 000,00	4 300 000,00
2025	27 800 000,00	23 100 000,00	2 800 000,00	80 000,00	5 810 527,00	3 694 824,00	5 430 000,00	3 035 000,00	4 700 000,00	400 000,00	4 300 000,00
2026	27 300 000,00	23 100 000,00	2 800 000,00	80 000,00	5 810 527,00	3 694 824,00	5 430 000,00	3 035 000,00	4 200 000,00	400 000,00	3 800 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. 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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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
2017	37 731 378,29	20 245 696,72	0,00	0,00	0,00	157 700,00	132 100,00	0,00	0,00	17 485 681,57
2018	25 900 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	5 600 000,00
2019	25 600 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	5 300 000,00
2020	26 300 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2021	26 300 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2022	26 300 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2023	26 300 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2024	26 300 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2025	26 300 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2026	26 300 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00

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 zaciąganiem 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
2017	-6 163 117,00	7 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 760 000,00	6 163 117,00	0,00	0,00
2018	310 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	350 000,00	0,00
2019	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2017	1 596 883,00	1 246 883,00	346 883,00	346 883,00	0,00	0,00	350 000,00	9 660 000,00	0,00	220 541,80	220 541,80
2018	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	610 000,00	610 000,00
2019	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2020	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2022	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00

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.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	4,37%	3,27%	0,00	3,27%	8,98%	14,09%	13,91%	TAK	TAK
2018	5,46%	5,46%	0,00	5,46%	3,85%	10,10%	9,92%	TAK	TAK
2019	4,34%	4,34%	0,00	4,34%	7,17%	7,10%	6,92%	TAK	TAK
2020	4,93%	4,93%	0,00	4,93%	9,49%	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2021	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	10,22%	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2022	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	10,22%	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2023	4,56%	4,56%	0,00	4,56%	10,22%	9,98%	9,98%	TAK	TAK
2024	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	10,55%	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2025	5,61%	5,61%	0,00	5,61%	11,51%	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2026	3,88%	3,88%	0,00	3,88%	11,72%	10,76%	10,76%	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
2017	0,00	0,00	7 459 243,45	2 028 000,58	16 274 560,74	7 509,74	16 267 051,00	3 166 562,64	13 869 118,93	450 000,00
2018	310 000,00	310 000,00	7 914 615,00	2 056 000,00	1 000 963,40	925,00	1 000 038,40	2 230 000,00	3 370 000,00	0,00
2019	900 000,00	900 000,00	8 033 334,00	2 086 000,00	310 925,00	925,00	310 000,00	870 000,00	4 430 000,00	0,00
2020	1 100 000,00	1 100 000,00	8 153 800,00	2 086 000,00	960 612,50	612,50	960 000,00	3 445 000,00	2 555 000,00	0,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	8 153 800,00	2 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00
2022	1 100 000,00	1 100 000,00	8 153 800,00	2 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	8 153 800,00	2 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	8 153 800,00	2 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	8 153 800,00	2 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	8 153 800,00	2 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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
2017	0,00	0,00	0,00	7 829 164,06	7 829 164,06	1 436 323,37	2 589,74	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

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									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
2017	14 598 158,06	7 459 893,34	1 130 868,65	7 140 854,46	199 565,06	6 656 662,72	199 565,06	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

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2017	1 174 846,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 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.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XXIV/237/2016
z dnia 2016-12-28

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)				19 268 247,81	16 274 560,74	1 000 963,40	310 925,00	960 612,50	18 547 061,64
1.a	- wydatki bieżące				9 972,24	7 509,74	925,00	925,00	612,50	9 972,24
1.b	- wydatki majątkowe				19 258 275,57	16 267 051,00	1 000 038,40	310 000,00	960 000,00	18 537 089,40
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:				18 579 624,81	16 194 560,74	1 000 963,40	310 925,00	960 612,50	18 467 061,64
1.1.1	- wydatki bieżące				9 972,24	7 509,74	925,00	925,00	612,50	9 972,24
1.1.1.1	Wdrożenie i rozwój e-usług w administracji samorządowej oraz podnoszenie bezpieczeństwa teleinformatycznego	Gmina Skąpe	2017	2020	9 972,24	7 509,74	925,00	925,00	612,50	9 972,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 569 652,57	16 187 051,00	1 000 038,40	310 000,00	960 000,00	18 457 089,40
1.1.2.1	Termomodernizacja obiektów oświatowych z wykorzystaniem OZE w gminie Skąpe	Gmina Skąpe	2016	2017	1 386 772,21	1 330 433,71	0,00	0,00	0,00	1 330 433,71
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w m. Pałk wraz z przesyłem ścieków do m. Skąpe oraz zmiana sposobu zasilania sieci wodociągowej w m. Radoszyn	Gmina Skąpe	2017	2018	7 884 495,61	7 883 495,61	1 000,00	0,00	0,00	7 884 495,61
1.1.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej w m. Niekarzyn wraz z przesyłem ścieków do m. Pałk	Gmina Skąpe	2017	2018	5 035 992,75	5 034 992,75	1 000,00	0,00	0,00	5 035 992,75
1.1.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wokół jeziora Niestysz odcinek Kalinowo-Przelazy (inwestycja partnerska)	Gmina Skąpe	2018	2020	800 000,00	0,00	30 000,00	170 000,00	600 000,00	800 000,00
1.1.2.5	Przebudowa drogi nr 004814F (ul. Chrobrego) w m. Ołobok - etap I	Gmina Skąpe	2016	2017	1 323 873,60	1 301 648,93	0,00	0,00	0,00	1 301 648,93
1.1.2.6	Rozbudowa budynku OSP w Podłej Górze o dodatkowe stanowisko garażowe	Gmina Skąpe	2016	2017	148 840,00	144 840,00	0,00	0,00	0,00	144 840,00
1.1.2.7	Rozwój turystyki pieszo-rowerowej w Gminie Skąpe [etap I i II] - Budowa ciągu pieszo-rowerowego w m. Kalinowo oraz Budowa odcinka rowerowej ścieżki turystycznej w m. Ołobok	Urząd Gminy Skąpe	2016	2017	419 640,00	389 640,00	0,00	0,00	0,00	389 640,00
1.1.2.8	Termomodernizacja PSP w Niekarzynie wraz z wymianą kotła grzewczego i instalacją urządzeń wykorzystujących OZE	Urząd Gminy Skąpe	2018	2019	250 000,00	0,00	200 000,00	50 000,00	0,00	250 000,00
1.1.2.9	Termomodernizacja PSP w Ołoboku wraz z wymianą kotła grzewczego i instalacją urządzeń wykorzystujących OZE	Urząd Gminy Skąpe	2018	2019	250 000,00	0,00	200 000,00	50 000,00	0,00	250 000,00
1.1.2.10	Termomodernizacja remiz strażackich na terenie Gminy Skąpe w miejscowości: Skąpe, Ołobok, Podła Góra, Niekarzyn	Urząd Gminy Skąpe	2019	2020	400 000,00	0,00	0,00	40 000,00	360 000,00	400 000,00
1.1.2.11	Zagospodarowanie cmentarza komunalnego w miejscowości Ołobok	Urząd Gminy Skąpe	2017	2018	150 000,00	102 000,00	48 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.2.12	Wdrożenie i rozwój e-usług w administracji samorządowej oraz podnoszenie bezpieczeństwa teleinformatycznego	Gmina Skąpe	2017	2020	520 038,40	0,00	520 038,40	0,00	0,00	520 038,40
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				688 623,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

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						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				688 623,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.1	Uzupełnie dodatkowych punktów świetlnych na terenie Gminy Skąpe - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Skąpe	2008	2017	688 623,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

Załącznik nr 3

Do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2026

Objaśnienia do projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skąpe na lata 2017 - 2026.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Skąpe została przygotowana na lata 2017 - 2026. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*Dz. U. z 2016 poz. 1870*). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na który zaciągnięto zobowiązania. Zgodnie z powyższym, ostatecznym terminem wykupu obligacji emitowanych przez Gminę Skąpe jest rok 2026.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Opracowując prognozę finansową dla Gminy Skąpe na lata 2016 – 2026 kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju, jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Skąpe.

Prognozując dochody ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i dochody majątkowe.

Do prognozowanych dochodów bieżących Gminy zalicza się:

1. Podatki i opłaty lokalne,
2. Udziały w podatkach centralnych budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - PIT, oraz udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT),
3. Subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza),
4. Dotacje (na zadania zlecone, powierzone i własne),
5. Pozostałe dochody bieżące (m.in. wpływy z usług, najmu, dzierżawy, opłata za odprowadzenie ścieków).

Do prognozowanych dochodów majątkowych Gminy zalicza się:

1. dochody z majątku (w tym m.in. sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności), zostały opracowane na podstawie planu sprzedaży działek w gminie Skąpe,
2. dotacje na inwestycje (w tym m.in. środki z budżetu państwa i środki unii europejskiej).

Planując dochody własne gminy oparto się na indeksie wzrostu cen towarów, z zachowaniem zasady ostrożności szacowania, biorąc również pod uwagę wyniki analizy budżetów historycznych Gminy oraz perspektywy rozwoju Gminy na lata 2017-2026.

Wydatki, podobnie jak dochody, podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo uszczegółowiono na związane z wynagrodzeniami i ich pochodnymi oraz z funkcjonowaniem JST. Ponadto wyodrębniono

wydatki na obsługę zadłużenia. Zaplanowano dochody i wydatki związane z gospodarką wodno-ściekową w Gminie oraz gospodarką odpadami w latach 2017 – 2026.

Zgodnie z art. 242 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. Zgodnie z prognozą od roku 2017 nie ma zagrożenia naruszenia tego przepisu.

Planowane zadłużenie Gminy na koniec 2016 roku wynosi: 3.146.883,00 zł, na co składają się:

- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na kwotę 346.883,00zł;
- zobowiązania związane z wykupem wyemitowanych obligacji w latach poprzednich na kwotę 1.900.000,00zł (wobec PKO Bank Polska);
- planowana emisja obligacji na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na wydatki majątkowe w wysokości 900.000,00zł.

Planowane zadłużenie Gminy na koniec 2017 roku wyniesie: 9.660.000,00 zł, na co będą składały się:

- zobowiązania związane z wykupem wyemitowanych obligacji w latach poprzednich na kwotę 1.000.000,00zł (wobec PKO Bank Polska);
- zobowiązania związane z wykupem planowanej emisji obligacji w roku 2016 w wysokości 900.000,00 zł;
- zobowiązania związane z wykupem planowanej emisji obligacji w roku 2017 w wysokości 7.760.000 zł;

Planowane nadwyżki budżetowe w latach 2018 – 2026 są przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu wykupu papierów wartościowych.

Na rozchody budżetu w latach 2017 – 2018 składają się zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych oraz z tytułu zaciągniętej pożyczki w BGK, wg zawartych umów, a także udzielona przez Gminę Skąpe pożyczka.

Na rozchody budżetu w latach 2019-2026 składają się zobowiązania z tytułu planowanej emisji papierów wartościowych w roku 2016, 2017 i 2018

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych określono maksymalne wartości wskaźnika limitu długu na lata 2017 – 2026. Ponadto, zawarto informacje o spełnieniu kształtowania się wskaźnika limitu długu w stosunku do zaplanowanych spłat zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji oraz odsetek.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Wskaźnik spłaty zobowiązań kredytowych na lata 2017 - 2026 według przepisów ustawy o finansach publicznych kształtuje się na poziomie spełniającymi zapisy ww. ustawy.

Informuje się, że w upoważnieniu dla Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy Skąpe, i których płatności wykraczają poza rok budżetowy mieszczą się umowy zawierane m.in. na kompleksowe usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych stałych ze wszystkich nieruchomości zamieszkałych oraz z Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie gminy Skąpe na lata 2017-2018 w kwocie 954.500,00zł, a także na świadczenie w latach 2017-2018 usługi odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych stałych z nieruchomości gminnych na lata 2017-2018 w kwocie 135.100,00zł.