

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY MIASTKOWO**

z dnia ..... 2017 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
gminy Miastkowo na lata 2018- 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastkowo na lata 2018 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 - 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 -2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XVIII/98/2016 Rady Gminy Miastkowo z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2017-2022 zmieniona Uchwałą Nr XX/111/2017 Rady Gminy Miastkowo z dnia 30 marca 2017 roku.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Miastkowo

z dnia ..... 2017 r.

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MIASTKOWO NA LATA  
2018-2024 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2018-2024**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2015	18 051 348,62	16 766 701,96	1 230 303,00	2 582,35	4 845 001,04	2 472 769,62	6 406 884,00	3 581 389,42	1 284 646,66	10 233,64	1 274 413,02
Wykonanie 2016	19 888 445,17	19 531 927,71	1 180 704,00	3 629,72	3 601 932,65	1 842 363,70	6 894 196,00	7 152 773,57	356 517,46	4 838,94	351 678,52
Plan 3 kw. 2017	20 499 116,84	20 222 380,84	1 318 393,00	4 400,00	3 785 590,00	1 861 611,00	6 332 725,00	8 042 167,84	276 736,00	276 736,00	0,00
2018	20 459 672,00	20 308 358,00	1 308 765,00	4 400,00	3 742 113,00	1 804 860,00	7 281 139,00	7 271 871,00	151 314,00	1 434,00	149 880,00
2019	20 929 274,00	20 927 840,00	1 328 940,00	4 400,00	3 874 573,00	1 805 860,00	7 381 139,00	7 481 872,00	1 434,00	1 434,00	0,00
2020	20 937 833,00	20 937 833,00	1 328 940,00	4 500,00	3 879 030,00	1 815 651,00	7 382 150,00	7 492 851,00	0,00	0,00	0,00
2021	21 593 197,00	21 593 197,00	1 338 940,00	4 500,00	4 153 262,00	1 825 651,00	7 400 150,00	7 571 371,00	0,00	0,00	0,00
2022	21 894 205,00	21 894 205,00	1 368 940,00	4 500,00	4 238 000,00	1 875 651,00	7 450 150,00	7 621 871,00	0,00	0,00	0,00
2023	21 894 205,00	21 894 205,00	1 368 940,00	4 500,00	4 238 000,00	1 875 651,00	7 450 150,00	7 621 871,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 894 205,00	21 894 205,00	0,00	4 500,00	4 238 000,00	1 875 651,00	7 450 150,00	7 621 871,00	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 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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
Wykonanie 2015	15 466 437,97	14 165 551,91	0,00	0,00	0,00	28 863,53	28 863,53	0,00	0,00	1 300 886,06
Wykonanie 2016	18 975 082,98	17 770 759,23	0,00	0,00	0,00	12 013,23	12 013,23	0,00	0,00	1 204 323,75
Plan 3 kw. 2017	23 988 615,84	20 264 814,84	0,00	0,00	0,00	8 400,00	8 400,00	0,00	0,00	3 723 801,00
2018	24 335 983,00	20 057 541,00	0,00	0,00	0,00	27 639,00	27 639,00	0,00	0,00	4 278 442,00
2019	21 242 868,00	19 742 868,00	0,00	0,00	x	57 363,00	57 363,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2020	20 908 682,00	19 764 682,00	0,00	0,00	x	42 255,00	42 255,00	0,00	0,00	1 144 000,00
2021	21 093 205,00	19 793 205,00	0,00	0,00	x	28 935,00	28 935,00	0,00	0,00	1 300 000,00
2022	21 394 213,00	19 794 213,00	0,00	0,00	x	15 615,00	15 615,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2023	21 714 205,00	20 014 205,00	0,00	0,00	x	4 550,00	4 550,00	0,00	0,00	1 700 000,00
2024	21 774 205,00	20 174 205,00	0,00	0,00	x	1 517,00	1 517,00	0,00	0,00	1 600 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	2 584 910,65	716 677,10	0,00	0,00	716 677,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	913 362,19	2 704 115,81	1 975 595,81	0,00	728 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-3 489 499,00	3 609 499,00	1 749 499,00	1 629 499,00	360 000,00	360 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2018	-3 876 311,00	4 196 343,00	2 696 343,00	2 376 311,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2019	-313 594,00	933 586,00	192 615,00	192 615,00	740 971,00	120 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	29 151,00	470 841,00	0,00	0,00	470 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	499 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	499 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	180 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	120 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> 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
Wykonanie 2015	597 472,00	597 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	728 520,00	0,00	2 601 150,05	3 317 827,15
Wykonanie 2016	368 520,00	368 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	1 761 168,48	4 465 284,29
Plan 3 kw. 2017	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00	-42 434,00	2 067 065,00
2018	320 032,00	320 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 419 968,00	0,00	250 817,00	2 947 160,00
2019	619 992,00	619 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 799 976,00	0,00	1 184 972,00	2 118 558,00
2020	499 992,00	499 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 984,00	0,00	1 173 151,00	1 643 992,00
2021	499 992,00	499 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799 992,00	0,00	1 799 992,00	1 799 992,00
2022	499 992,00	499 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 099 992,00	2 099 992,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00
2024	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00

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 pochodowych.

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	3,47%	3,47%	0,00	3,47%	14,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	1,91%	1,91%	0,00	1,91%	8,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	1,14%	x	x	x	x
2018	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	1,23%	8,16%	10,91%	TAK	TAK
2019	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	5,67%	3,75%	6,50%	TAK	TAK
2020	2,59%	2,59%	0,00	2,59%	5,60%	2,68%	5,43%	TAK	TAK
2021	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	8,34%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2022	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	9,59%	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2023	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	8,59%	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2024	0,56%	0,56%	0,00	0,56%	7,86%	8,84%	8,84%	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 <sup>10)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 516 737,57	1 936 469,71	35 995,90	0,00	35 995,90	434 880,14	860 005,92	6 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 981 683,46	1 990 680,32	966 293,00	0,00	966 293,00	1 180 020,00	18 303,75	6 000,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	7 543 892,00	2 011 776,00	2 222 876,00	0,00	2 222 876,00	2 141 347,00	677 640,00	904 814,00
2018	0,00	0,00	8 024 230,00	2 155 157,00	1 735 000,00	0,00	1 735 000,00	3 120 000,00	645 442,00	513 000,00
2019	0,00	0,00	8 013 000,00	2 155 157,00	1 380 000,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	120 000,00
2020	29 151,00	29 151,00	8 023 000,00	2 155 157,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	44 000,00
2021	499 992,00	499 992,00	8 023 000,00	2 155 157,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	100 000,00
2022	499 992,00	499 992,00	8 023 000,00	2 155 157,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	100 000,00
2023	180 000,00	180 000,00	8 023 000,00	2 155 157,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	100 000,00
2024	120 000,00	120 000,00	8 023 000,00	2 155 157,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	200 000,00	100 000,00

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 <sup>14)</sup>			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
Wykonanie 2015	122 856,30	118 181,27	118 181,27	204 999,57	193 320,69	193 320,69	126 491,08	108 070,24	108 070,24
Wykonanie 2016	5 070,00	5 070,00	5 070,00	6 772,00	6 772,00	6 772,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	149 880,00	149 880,00	149 880,00	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

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
Wykonanie 2015	234 208,28	185 728,22	185 728,22	48 480,06	48 480,06	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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	290 000,00	149 880,00	290 000,00	140 120,00	140 120,00	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

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
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 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

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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	597 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	368 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	320 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	319 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	199 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	199 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	199 992,00	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

\* 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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Miastkowo

z dnia ..... 2017 r.

## WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIASTKOWO NA LATA 2018-2024

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 215 000,00	1 735 000,00	1 380 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	1 500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 215 000,00	1 735 000,00	1 380 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	1 500 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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
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				9 215 000,00	1 735 000,00	1 380 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	1 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 215 000,00	1 735 000,00	1 380 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	1 500 000,00
1.3.2.1	Budowa boiska przy Szkole Podstawowej w Rydzewie - Rozwój fizyczny dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Miastkowo	2017	2018	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Zaruziu - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2016	2019	1 700 000,00	1 200 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa z rozbudową drogi gminnej Rydzewo Gozdy - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2018	2022	3 200 000,00	120 000,00	580 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia ulicznego - Gałkówka - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2017	2018	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa z rozbudową drogi gminnej Kaliszki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2019	2024	3 700 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Dokumentacja na budowę oświetlenia ulicznego - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2018	2019	225 000,00	25 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	1 000 000,00	1 300 000,00	9 215 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	1 000 000,00	1 300 000,00	9 215 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	1 000 000,00	1 300 000,00	9 215 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 000 000,00	1 300 000,00	9 215 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	290 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	1 000 000,00	1 300 000,00	3 700 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	225 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .....

Rady Gminy Miastkowo

z dnia.....2017 r.

## **OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY W SPRAWIE UCHWALENIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIASTKOWO NA LATA 2018 - 2024**

Uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2018-2024 opracowano na podstawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2018-2024, przeanalizowano wskaźniki ekonomiczne i sytuację finansową gminy.

Podstawą zaplanowania kwot dochodów i koniecznych wydatków jest poziom i dynamika ich wykonania w latach poprzednich, przewidywane wykonanie w roku 2017 ustalone na podstawie sprawozdań za III kwartały 2017 r. oraz informacje Ministerstwa Finansów i wskaźniki opublikowane przez GUS.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miastkowo na lata 2018-2024 (załącznik Nr 1) przedstawia się:

### **I. 2018 rok** zaplanowano:

- dochody w kwocie 20 459 672,00 (wyższe w porównaniu do 2017 roku - założono wyższy wpływ z tytułu subwencji wyrównawczej, podatków i opłat za gospodarowanie odpadami oraz dotacji na wydatki bieżące),
- wydatki w kwocie 24 335 983,00 (wyższe w stosunku do 2017 roku - więcej zadań inwestycyjnych, wydatki związane z wygaszaniem gimnazjum, wypłata odpraw, wyższe koszty odbioru odpadów).

Zaplanowane inwestycje w 2018 roku będą realizowane ze środków własnych oraz z kredytu, jaki gmina planuje zaciągnąć w kwocie 1 500 000,00 zł, który będzie spłacany w stałych ratach miesięcznych wraz z odsetkami przez okres 5 kolejnych lat począwszy od stycznia 2019 roku.

Budżet gminy na 2018 rok zamyka się deficytem budżetowym w kwocie -3 876 311,00, który zostanie pokryty nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 2 376 311,00 i kredytem w kwocie 1 500 000,00 zł.

### **II. 2019 rok** zaplanowano:

- dochody w kwocie 20 929 274,00 (wyższe w stosunku do 2018 roku - założono wyższy wpływ z tytułu podatków i opłat oraz z tytułu subwencji i dotacji),
- wydatki w kwocie 21 242 868,00 (niższe w stosunku do 2018 roku - mniejsza liczba inwestycji, niższe wydatki na oświatę).

**III. lata 2020 - 2022** zaplanowano nieznaczny wzrost ogólnych wartości dochodów i wydatków. W latach 2020 - 2022 nie planuje się rozpoczęcia nowych zadań inwestycyjnych.

**IV. lata 2023 - 2024** założono wpływ dochodów na poziomie roku 2022 w każdym roku i nieznaczny wzrost wydatków w każdym roku.

W 2023 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 120 000,00, który zostanie spłacony w 2024 roku.

Na koniec 2024 roku gmina nie będzie posiadała żadnego zadłużenia.

Zaplanowano do realizacji przedsięwzięcia spełniające wymogi art. 226 ustawy o finansach publicznych (**Załącznik Nr 2**), gdzie trzy z nich to nowe zadania, które będą realizowane przez okres sześciu kolejnych lat tj. do 2024 roku.

Pozostałe przedsięwzięcia to kontynuacja rozpoczętych zadań w latach poprzednich. Przedsięwzięcie pn "Budowa boiska przy Szkole Podstawowej w Rydzewie" oraz przedsięwzięcie pn "Budowa oświetlenia ulicznego - Gałkówka" zostanie zakończone w 2018 roku, a budowa świetlicy wiejskiej w Zaruziu będzie kontynuowana do 2019 roku.

Na chwilę obecną zaplanowane inwestycje mają być realizowane ze środków własnych. W razie możliwości pozyskania środków zewnętrznych gmina będzie aplikować o te środki.