

**UCHWAŁA NR XXVIII/151/16  
RADY MIEJSKIEJ JABŁONOWA POMORSKIEGO**

z dnia 29 grudnia 2016 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na  
lata 2017–2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na lata 2017–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017–2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2020, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XVI/93/15 Rady Miejskiej z dnia 30.12.2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na lata 2016–2026.

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



Przewodniczący Rady  
Miejskiej

  
Krzysztof Kamiński

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/151/16  
Rady Miejskiej Jablonowa Pomorskiego  
z dnia 29 grudnia 2016 r.

Wieloletnia prognoza finansowa<sup>1)</sup>

Wyszczególnienie		Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Plan 3 kw. 2016	Wykonanie 2016	2017	2018	2019	2020 <sup>2)</sup>	2021	2022
<b>1. Dochody ogółem<sup>3)</sup></b>		30 642 313,73	32 343 329,29	37 093 269,35	37 093 109,62	36 896 535,00	38 169 816,08	36 800 000,00	36 495 744,89	35 650 000,00	35 500 000,00
1.1 Dochody bieżące <sup>4)</sup>		29 495 016,17	30 355 861,81	35 038 075,35	35 040 915,62	34 495 744,89	34 527 716,45	34 600 000,00	34 495 744,89	34 600 000,00	34 650 000,00
w tym:											
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 047 786,00	4 759 437,00	4 909 996,00	4 909 996,00	4 922 562,00	4 950 000,00	4 950 000,00	5 000 000,00	5 200 000,00	5 250 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	85 000,00	126 000,00	110 000,00	110 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
1.1.3	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	5 665 100,00	6 015 428,00	6 434 490,40	6 434 490,40	6 361 250,00	6 361 250,00	6 361 250,00	6 400 000,00	6 400 000,00	6 400 000,00
1.1.3.1	z podatka od nieruchomości	2 510 000,00	2 683 378,00	2 655 000,00	2 655 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 800 000,00	2 850 000,00	2 900 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	12 129 283,00	12 034 909,00	11 952 787,00	11 952 787,00	11 569 217,00	11 700 000,00	11 720 000,00	11 900 000,00	12 000 000,00	12 800 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 149 038,50	6 166 559,10	11 414 222,95	11 411 382,68	11 342 476,00	11 342 476,00	11 342 476,00	7 617 653,17	7 617 653,17	7 617 653,17
1.2	Dochody majątkowe <sup>4)</sup>	1 147 297,56	1 987 467,48	2 055 194,00	2 055 194,00	2 400 810,11	3 642 099,63	2 200 000,00	2 000 000,00	1 050 000,00	850 000,00
w tym:											
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>4)</sup>	253 047,00	422 622,62	303 291,00	303 291,00	190 000,00	190 000,00	274 291,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	894 250,56	1 470 263,00	1 728 903,00	1 728 903,00	2 210 810,11	1 985 000,00	1 796 530,00	1 750 000,00	800 000,00	600 000,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>3)</sup></b>		31 753 223,24	29 406 134,45	39 154 709,35	39 157 549,62	40 919 603,00	36 787 007,45	35 205 640,00	34 320 744,89	33 450 000,00	33 500 000,00
2.1 Wydatki bieżące <sup>4)</sup>		27 500 887,77	27 791 809,09	32 895 806,35	32 898 646,62	33 144 816,08	31 762 007,45	31 762 007,45	31 670 744,89	31 997 000,00	31 797 000,00
w tym:											
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>4)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>4)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>4)</sup>	466 000,00	410 000,00	390 000,00	390 000,00	400 000,00	400 000,00	350 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00
w tym:											
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. <sup>4)</sup>	466 000,00	410 000,00	390 000,00	390 000,00	400 000,00	400 000,00	350 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00
w tym:											
2.1.3.1.1	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 zadaniu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez	3 640,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013–2018.



2.1.3.1.2	odsinek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy <sup>5)</sup>	0,00	43 593,89	43 593,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>6)</sup>	4 252 335,47	6 238 903,00	6 238 903,00	7 774 786,92	3 443 632,55	5 025 000,00	2 650 000,00	1 453 000,00	2 650 000,00	1 453 000,00	2 650 000,00	1 703 000,00
3.	Wynik budżetu <sup>6)</sup>	-1 110 909,51	-2 061 440,00	-2 061 440,00	-4 023 048,00	1 382 808,63	1 382 808,63	2 175 000,00	2 200 000,00	2 175 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
4.	Przechody budżetu <sup>6)</sup>	3 231 056,53	3 490 200,00	3 490 200,00	847 847,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>6)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>6)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>6)</sup>	173 510,53	615 200,00	615 200,00	817 847,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>6)</sup>	173 510,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>6)</sup>	3 057 546,00	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>6)</sup>	937 398,98	2 061 440,00	2 061 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>6)</sup>	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>6)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu <sup>6)</sup>	2 202 115,66	1 428 760,00	1 428 760,00	2 335 706,00	1 477 860,00	1 382 808,63	2 175 000,00	2 200 000,00	2 175 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 202 115,66	1 428 760,00	1 428 760,00	2 305 706,00	1 477 860,00	1 382 808,63	2 175 000,00	2 200 000,00	2 175 000,00	2 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
w tym:													
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>6)</sup>	892 506,91	428 760,00	428 760,00	1 260 706,00	3 901 360,00	2 07 808,63	19 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>6)</sup>	489 406,91	0,00	0,00	857 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>6)</sup>	403 100,00	428 760,00	428 760,00	403 160,00	3 901 360,00	2 07 808,63	19 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu <sup>6)</sup>	12 900 246,55	11 681 330,92	11 681 330,92	10 306 506,62	15 704 378,92	13 719 252,30	9 891 992,30	7 429 492,30	9 891 992,30	7 429 492,30	5 429 492,30	0,00
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	1 994 128,40	2 142 269,00	2 142 269,00	2 564 052,72	1 350 928,81	2 765 709,00	2 825 992,55	2 603 000,00	2 825 992,55	2 603 000,00	2 853 000,00	2 853 000,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 167 638,93	2 757 469,00	2 757 469,00	3 381 899,84	1 350 928,81	2 765 709,00	2 825 992,55	2 603 000,00	2 825 992,55	2 603 000,00	2 853 000,00	2 853 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>7)</sup> o wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Wskaźnik splaty zobowiązań	8,71%	4,90%	4,90%	8,40%	5,09%	4,67%	5,28%	6,73%	6,78%	6,73%	6,20%	6,20%
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i												

<sup>5)</sup> W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz splaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

<sup>6)</sup> 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

<sup>7)</sup> Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.





11.1	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	11 825 009,49	12 298 760,49	13 035 806,49	13 035 806,49	13 035 806,49	13 007 705,16	13 050 895,49	13 100 000,00	13 150 000,00	13 150 000,00	13 200 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 944 188,00	2 843 090,00	2 960 596,00	2 960 596,00	2 960 596,00	2 963 597,00	3 000 660,00	3 000 660,00	3 000 660,00	3 000 660,00	3 000 660,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 225 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	425 053,00	425 053,00	425 053,00	1 355 000,00	5 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	425 053,00	425 053,00	425 053,00	1 355 000,00	5 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>1)</sup>	3 600 780,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>2)</sup>	446 570,53	2 045 000,00	5 368 253,00	5 368 253,00	5 368 253,00	5 521 786,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	359 458,76	107 600,00	890 650,00	890 650,00	890 650,00	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
12.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>3)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 047 955,91	1 337 963,00	925 551,00	925 551,00	925 551,00	796 007,11	2 259 291,00	1 796 530,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 047 955,91	1 337 963,00	925 551,00	925 551,00	925 551,00	796 007,11	2 259 291,00	1 796 530,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 047 955,91	1 337 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 299 070,53	0,00	1 411 705,00	1 411 705,00	1 411 705,00	796 007,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 429 079,00	0,00	780 745,00	780 745,00	780 745,00	796 007,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	2 299 070,53	0,00	503 607,00	503 607,00	503 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub	869 991,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>10)</sup> 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).

<sup>11)</sup> W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

<sup>12)</sup> W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

<sup>13)</sup> 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, 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.







2.1.3.1	w tym: w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. <sup>6</sup>	100 000,00	100 000,00	50 000,00
2.1.3.1.1	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>7</sup>	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>8</sup>	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydadki majątkowe <sup>9</sup>	1 653 000,00	1 953 000,00	1 905 183,92
3.	Wynik budżetu <sup>10</sup>	2 000 000,00	2 000 000,00	1 429 492,30
4.	Przychody budżetu <sup>11</sup>	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>12</sup>	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>13</sup>	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>14</sup>	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>15</sup>	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>16</sup>	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>17</sup>	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>18</sup>	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>19</sup>	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu <sup>20</sup>	2 000 000,00	2 000 000,00	1 429 492,30
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 000 000,00	2 000 000,00	1 429 492,30
w tym:				
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>21</sup>	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>22</sup>	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>23</sup>	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>24</sup>	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu <sup>25</sup>	3 429 492,30	1 429 492,30	0,00
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 555 183,92	1 605 183,92	2 084 676,22
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>26</sup> a wydatkami	1 555 183,92	1 605 183,92	2 084 676,22



	bieżącymi, pomniejszonymi? o wydatki		
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań			
9.1 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>8</sup>	5,71%	5,66%	4,06%
9.2 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>8</sup>	5,71%	5,66%	4,06%
9.3 Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>8</sup>	0,00	0,00	0,00
9.4 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>8</sup>	5,71%	5,66%	4,06%
9.5 Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>8</sup>	4,91%	5,00%	6,40%
9.6 Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>8</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>8</sup>	8,39%	7,22%	6,22%
9.6.1 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>8</sup>	8,39%	7,22%	6,22%
9.7 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty 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>8</sup>	TAK	TAK	TAK
9.7.1 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>8</sup>	TAK	TAK	TAK
10. Przewidywane prognozowane nadwyżki budżetowe <sup>10</sup> w tym na:			
10.1 Spłaty kredytów, pożyczek i wykup	0,00	0,00	0,00

papierów wartościowych				
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych				
11.1	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	13 200 000,00	13 200 000,00	13 200 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11</sup>	3 000 660,00	3 000 660,00	3 100 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12</sup>	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13</sup>	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14</sup>	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00
12.5	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	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub	0,00	0,00	0,00



12.6	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 <sup>1)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku				
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochoły 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę				
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 000 000,00	2 000 000,00	1 429 492,30	

14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji			
16	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ... <sup>4</sup> , ustawy <sup>17</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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podsiaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków 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.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydużeniu w sytuacji



Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII/151/16  
 Rady Miejskiej Jabłonowa Pomorskiego  
 z dnia 29 grudnia 2016 r.

**Przedsięwzięcia WPF**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie 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)				6 380 000,00	5 025 000,00	0,00	0,00	0,00	6 380 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 380 000,00	5 025 000,00	0,00	0,00	0,00	6 380 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami i 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:				4 480 000,00	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00	4 480 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 480 000,00	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00	4 480 000,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków oraz remont infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	1 100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.2.2	Rewitalizacja plaży miejskiej	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.3	Rewitalizacja- plac zabaw w Jablonowie Pomorskim	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	1 300 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.1.2.4	Wykonanie energooszczędnego oświetlenia ulicznego - stawianie lamp solarowych na terenie Miasta i Gminy Jabłonowo Pom.	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.5	Modernizacja drogi w Płowężu	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	500 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.6	Remont budynków użyteczności publicznej - świetlice wiejskich na terenie Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	600 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2.7	Termomodernizacja wraz z modernizacją budynku świetlicy wiejskiej w Lembargu	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.8	Termomodernizacja wraz z modernizacją budynku świetlicy wiejskiej w Nowej Wsi	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	280 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami i partnerstwie 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:				1 900 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 900 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.1	Modernizacja ulicy starej w Jablonowie Pomorskim II etap	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1815C na odcinku ul. Główna i Kolejowa Etap I i ul. Sikorskiego Etap II -	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

## OBJAŚNIENIA

Prognozę dochodów bieżących i majątkowych sporządzono w oparciu o ich realny wzrost, mając na uwadze zrealizowane dochody za III kwartały roku 2016 oraz na podstawie otrzymanych pism z Ministerstwa finansów o wysokości subwencji oraz od Wojewody o przyznanych dotacjach, oraz w oparciu o zawarte umowy i złożone wnioski o dofinansowanie w związku z realizacją zadań inwestycyjnych w oparciu o dofinansowanie ze środków unijnych ( o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych).

Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z funkcjonowaniem jst, czyli zapisane w dziale 750 klasyfikacji budżetowej. W latach 2017-2025 nie planuje się udzielenia gwarancji i poręczeń.

Zaplanowano spłaty i obsługę długu z uwzględnieniem rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych oraz wydatków bieżących na obsługę długu. Miasto i Gmina planuje wyemitować obligacje komunalne na pokrycie spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych oraz na pokrycie deficytu.

### **Dochody na lata 2017-2025:**

- planuje się bardzo niewielki wzrost dochodów w prognozowanym okresie ze względu na nie dające się do przewidzenia kwoty otrzymywanych subwencji oraz dotacji. Obserwuje się w okresie ostatnich 2 lat spadek subwencji oświatowej - co związane jest z mniejszą liczbą dzieci a także wprowadzoną reformą tj. likwidacją gimnazjów- zmniejszenie liczby uczniów.

- mniejsza kwota w dwóch ostatnich latach ceny 1q żyta ogłaszanego przez Prezesa GUS a będącego podstawą do naliczania podatku rolnego - gmina przyjmuje w ostatnich latach stawki ustawowe;

- podatek od budowli w znacznej mierze stanowił przychód z tytułu powstających na terenie gminy elektrowni wiatrowych( wiatraków), jednak firmy te zmieniają niejednokrotnie status firmy, aby uniknąć obciążeń podatkowych - obecnie gmina dochodzi swoich należności na drodze sądowej;

- pozostałe podatki i opłaty - założono wzrost średnio o 1-2%, jednak i te podatki trudno prognozować ponieważ drugi rok z rzędu stawki maksymalne ustalane przez Ministerstwo Finansów pozostają bez zmian, a w niektórych przypadkach ze względu na deflację obniżono;

- prognoza dochodów ze środków unijnych planowana jest na podstawie składanych wniosków, jednak pozyskiwanie uzależnione jest od ogłaszania konkursów przez Urząd Marszałkowski.

Pozyskiwanie środków jest prognozowane wstępnie do roku 2020, stąd do tego roku występuje stały wzrost dochodów. Od roku 2021 nie uwzględnia się dochodów ze środków unijnych zatem dochody uwzględniony bez tych środków.

Od roku 2022 do 2025 założono wzrost średnio o 1-2%.

### **Wydatki na lata 2017-2025:**

W roku 2017 zaplanowano wydatki na poziomie 40.919.603 zł, przy czym wydatki bieżące pozostają na poziomie roku 2016 z niewielkim wzrostem, w związku z ustawą o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (500+) - w roku 2016 wydatki te były dokonywane od kwietnia do grudnia, natomiast w roku 2017 przewiduje się wypłatę na 12 miesięcy.

Natomiast wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 7.774.786,92 zł - jednak część inwestycji oparta jest na finansowaniu ze środków unijnych, jeśli nie zostaną pozyskane środki z zewnątrz, wówczas zadania nie będą realizowane. Od roku 2018 planuje się zarówno spadek wydatków bieżących ( likwidacja gimnazjów a także zmniejszenie liczby nauczycieli), które jednak w latach kolejnych wzrastają o 1-5%. Wydatki majątkowe trudno przewidzieć, gdyż planowane są na podstawie bieżących potrzeb oraz możliwości pozyskiwania środków zewnętrznych.



## UZASADNIENIE

do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na lata 2017-2025.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w zakresie, o którym mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, została sporządzona na lata 2017-2025 i stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęcie wysokości środków finansowych przeznaczanych na wydatki inwestycyjne zależy w głównej mierze od środków finansowych będących w dyspozycji jednostki.

Prognozę dochodów bieżących i majątkowych sporządzono w oparciu o ich realny wzrost, mając na uwadze zrealizowane dochody za III kwartały roku 2016 oraz na podstawie otrzymanych pism z Ministerstwa finansów o wysokości subwencji oraz od Wojewody o przyznanych dotacjach, oraz w oparciu o zawarte umowy i złożone wnioski o dofinansowanie w związku z realizacją zadań inwestycyjnych w oparciu o dofinansowanie ze środków unijnych ( o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych).

Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z funkcjonowaniem jst, czyli zapisane w dziale 750 klasyfikacji budżetowej. W latach 2017-2025 nie planuje się udzielenia gwarancji i poręczeń.

Zaplanowano spłaty i obsługę długu z uwzględnieniem rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych oraz wydatków bieżących na obsługę długu.

Miasto i Gmina planuje wyemitować obligacje komunalne na pokrycie spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych oraz na pokrycie deficytu.

Prognozowana kwota długu wykazana jest według stanu na koniec 2015 roku i lat następnych tj. do 2025 roku aż do całkowitej spłaty tego długu.

Prognoza długu na poszczególne lata planowania uwzględnia zarówno zadłużenie gminy powstałe w latach ubiegłych jak i „nowy” dług.

Nowy dług zaplanowano w oparciu o wykaz przedsięwzięć na lata 2017-2018, przedsięwzięcia jednak będą realizowane tylko wówczas, gdy zostaną pozyskane środki unijne na poszczególne przedsięwzięcia. Trudno przewidzieć terminy dofinansowania, w prognozie przyjęto dochody majątkowe z tego tytułu w latach 2017-2019 biorąc pod uwagę fakt, iż środki na ten cel spływają po zakończeniu realizacji inwestycji.

W kolejnych wierszach Wieloletniej Prognozy Finansowej wyliczone są wskaźniki długu i planowanej spłaty zadłużenia w stosunku do prognozowanych dochodów ogółem.

W załączniku Nr 2 do uchwały - przedsięwzięcia, wykazano przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków unijnych oraz pozostałe.

