

**UCHWAŁA NR XXXV/206/17
RADY GMINY POWIDZ**

z dnia 25 maja 2017 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Powidz

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. , poz. 446 ze zm.), art.226, 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. poz. 1870 ze zm.) **Rada Gminy Powidz uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr XXX/178/16 Rady Gminy Powidz z dnia 21 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Powidz zmienionej uchwałą Rady Gminy Powidz Nr XXXII/194/17 z dnia 23 lutego 2017 roku, uchwałą Rady Gminy Powidz Nr XXXIV/203/17 z dnia 5 kwietnia 2017 roku wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie załącznika do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Powidz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady Gminy


Bogdan Piotrowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1) Załącznik do Uchwały Nr XXXV/206/17 Rady Gminy Powidz z dnia 25 maja 2017 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:			
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3		1.1.4		1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2		1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.1.3.2	1.1.1.4					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.1.3.2	1.1.1.4	1.1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formula	[1.1]+[1.2]														
2017	14 193 368,12	13 413 368,12	1 220 623,00	0,00	5 215 485,14	3 799 965,00	1 645 610,00	2 692 727,83	780 000,00	750 000,00	30 000,00				
2018	14 384 036,53	14 084 036,53	1 281 654,15	0,00	5 476 259,40	3 989 963,25	1 727 890,50	2 827 364,22	300 000,00	300 000,00	0,00				
2019	14 788 238,36	14 788 238,36	1 345 736,86	0,00	5 750 072,37	4 189 461,41	1 814 285,03	2 968 732,43	0,00	0,00	0,00				
2020	15 527 650,28	15 527 650,28	1 413 023,70	0,00	6 037 575,99	4 398 934,48	1 904 999,28	3 117 169,05	0,00	0,00	0,00				
2021	16 304 032,79	16 304 032,79	1 483 674,89	0,00	6 339 454,79	4 618 881,20	2 000 249,24	3 273 027,50	0,00	0,00	0,00				
2022	17 119 234,43	17 119 234,43	1 557 858,63	0,00	6 656 427,53	4 849 825,26	2 100 261,70	3 436 678,88	0,00	0,00	0,00				

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji			na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		odsetki i dyskonta 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	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1				2.1.2	2.1.3		
Lp	2	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				
Formula	[2.1] + [2.2]		2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2				
2017	15 240 868,62	12 987 316,29	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 253 552,33	
2018	13 864 936,53	12 927 639,47	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 297,06	
2019	14 159 838,36	12 922 962,54	0,00	0,00	X	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 875,82	
2020	15 003 650,28	12 908 285,24	0,00	0,00	X	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 365,04	
2021	15 581 932,29	12 893 607,57	0,00	0,00	X	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 688 324,72	
2022	17 119 234,43	12 878 929,54	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 240 304,89	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu			
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:			Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1			na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.3.1
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]										
2017	-1 047 500,50	1 922 100,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 922 100,50	1 047 500,50	0,00	0,00		
2018	719 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	628 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	722 100,50	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	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2017	874 600,00	874 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	719 100,00	719 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	628 400,00	628 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	722 100,50	722 100,50	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

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [6.1] - [2.1.2b]
2017	2 593 600,50	0,00	426 051,83	426 051,83
2018	1 874 500,50	0,00	1 156 397,06	1 156 397,06
2019	1 246 100,50	0,00	1 865 275,82	1 865 275,82
2020	722 100,50	0,00	2 619 365,04	2 619 365,04
2021	0,00	0,00	3 410 425,22	3 410 425,22
2022	0,00	0,00	4 240 304,89	4 240 304,89

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
				11.1	11.2			11.3	bieżące				majątkowe
Lp	10												
Formula							[11.3.1] + [11.3.2]						
2017	0,00	0,00	5 417 735,34	2 313 309,00	210 696,00	18 696,00	192 000,00	10 000,00	1 351 552,33	892 000,00			
2018	719 100,00	719 100,00	5 471 912,69	2 336 442,09	32 964,00	32 964,00	0,00	0,00	737 297,06	0,00			
2019	628 400,00	628 400,00	5 526 631,82	2 359 806,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 875,82	0,00			
2020	524 000,00	524 000,00	5 581 898,14	2 383 404,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 365,04	0,00			
2021	722 100,50	722 100,50	5 637 717,12	2 407 238,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 688 324,72	0,00			
2022	0,00	0,00	5 694 094,29	2 431 311,02	0,00	0,00	0,00	0,00	4 240 304,89	0,00			

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
		12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące 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 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	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2017	46 301,40	46 301,40	0,00	0,00	0,00	0,00	46 301,40	46 301,40	0,00	0,00
2018	0,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołanych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
2017	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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 samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z 2013 r. umowa 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 przekształconych 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 przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	874 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	369 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	302 400,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu 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

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

Przewodniczący Rady

Bogdan Piłbrowski

UZASADNIENIE

**do Uchwały Nr XXXV/206/17 Rady Gminy Powidz
z dnia 25 maja 2017 roku**


zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Powidz

1. Zmiany w strukturze dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu przedstawiono w poniższej tabeli gdzie:

wiersz "a" przedstawia wartość po zmianie

wiersz "b" przedstawia kwotę zmiany

wiersz "c" przedstawia wartość przed zmianą

Przewodniczący Rady

Bogdan Piotrowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:				z tego:				w tym:	
			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	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	a	14 193 368,12	1 220 623,00	0,00	5 215 485,14	3 799 965,00	1 645 610,00	2 692 727,83	780 000,00	750 000,00	30 000,00	
	b	174 371,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 453,00	92 510,83	30 000,00	0,00	30 000,00	
	c	14 018 996,67	13 268 996,67	1 220 623,00	0,00	5 215 485,14	3 799 965,00	1 644 157,00	2 600 217,00	750 000,00	750 000,00	
2018	a	14 384 036,53	14 084 036,53	1 281 654,15	0,00	5 476 259,40	3 989 963,25	1 727 890,50	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
	b	151 590,03	151 590,03	0,00	0,00	0,00	1 525,65	97 136,37	0,00	0,00	0,00	
	c	14 232 446,50	13 932 446,50	1 281 654,15	0,00	5 476 259,40	3 989 963,25	1 726 364,85	2 730 227,85	3 000 000,00	0,00	
2019	a	14 788 238,36	14 788 238,36	1 345 736,86	0,00	5 750 072,37	4 189 461,41	1 814 285,03	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
	b	159 169,53	159 169,53	0,00	0,00	0,00	1 601,94	101 993,19	0,00	0,00	0,00	
	c	14 629 068,83	14 629 068,83	1 345 736,86	0,00	5 750 072,37	4 189 461,41	1 812 683,09	2 866 739,24	0,00	0,00	
2020	a	15 527 650,28	15 527 650,28	1 413 023,70	0,00	6 037 575,99	4 398 934,48	1 904 999,28	0,00	0,00	0,00	
	b	167 128,01	167 128,01	0,00	0,00	0,00	1 682,04	107 092,85	0,00	0,00	0,00	
	c	15 360 522,27	15 360 522,27	1 413 023,70	0,00	6 037 575,99	4 398 934,48	1 903 317,24	3 010 076,20	0,00	0,00	
2021	a	16 304 032,79	16 304 032,79	1 483 674,89	0,00	6 339 454,79	4 618 881,20	2 000 249,24	0,00	0,00	0,00	
	b	175 484,41	175 484,41	0,00	0,00	0,00	1 766,14	112 447,49	0,00	0,00	0,00	
	c	16 128 548,38	16 128 548,38	1 483 674,89	0,00	6 339 454,79	4 618 881,20	1 998 483,10	3 160 580,01	0,00	0,00	
2022	a	17 119 234,43	17 119 234,43	1 557 858,63	0,00	6 656 427,53	4 849 825,26	2 100 261,70	0,00	0,00	0,00	
	b	184 258,63	184 258,63	0,00	0,00	0,00	1 854,44	118 069,87	0,00	0,00	0,00	
	c	16 934 975,80	16 934 975,80	1 557 858,63	0,00	6 656 427,53	4 849 825,26	2 098 407,26	3 318 609,01	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:
			4.1	4.2	4.3	4.4	4.4.1		
Lp	3	4	4.1	4.2	4.3	4.4	4.4.1		
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4.1	
			na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem ⁵⁾ długu	
2017	a	-1 047 500,50	0,00	0,00	0,00	1 922 100,50	1 047 500,50	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	-1 047 500,50	0,00	0,00	0,00	1 922 100,50	1 047 500,50	0,00	
2018	a	719 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	719 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	a	628 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	628 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	a	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	a	722 100,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	722 100,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	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 x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
				w tym:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2017	a	874 600,00	874 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	874 600,00	874 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	719 100,00	719 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	719 100,00	719 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	628 400,00	628 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	628 400,00	628 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	524 000,00	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	722 100,50	722 100,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	722 100,50	722 100,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) - (4.2) - (2.1) - (2.2)
2017	a	2 593 600,50	426 051,83	426 051,83
	b	0,00	-49 505,00	-49 505,00
	c	2 593 600,50	475 556,83	475 556,83
2018	a	1 874 500,50	1 156 397,06	1 156 397,06
	b	0,00	-42 291,26	-42 291,26
	c	1 874 500,50	1 198 688,32	1 198 688,32
2019	a	1 246 100,50	1 865 275,82	1 865 275,82
	b	0,00	-34 716,61	-34 716,61
	c	1 246 100,50	1 899 992,43	1 899 992,43
2020	a	722 100,50	2 619 365,04	2 619 365,04
	b	0,00	-26 762,98	-26 762,98
	c	722 100,50	2 646 128,02	2 646 128,02
2021	a	0,00	3 410 425,22	3 410 425,22
	b	0,00	-18 411,43	-18 411,43
	c	0,00	3 428 836,65	3 428 836,65
2022	a	0,00	4 240 304,89	4 240 304,89
	b	0,00	-9 642,06	-9 642,06
	c	0,00	4 249 946,95	4 249 946,95

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych														
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji							
		10.1	10				11.1	11.2				11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
LP	10																	
Formuła																		
2017	a	0,00	0,00	5 417 735,34	2 313 309,00	210 696,00	18 696,00	192 000,00	10 000,00	1 351 552,33	892 000,00							
	b	0,00	0,00	-6 339,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 505,00	0,00							
	c	0,00	0,00	5 424 074,34	2 302 809,00	210 696,00	18 696,00	192 000,00	10 000,00	1 371 057,33	892 000,00							
2018	a	719 100,00	719 100,00	5 471 912,69	2 336 442,09	32 964,00	32 964,00	0,00	0,00	737 297,06	0,00							
	b	0,00	0,00	-6 402,39	10 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42 291,26	0,00							
	c	719 100,00	719 100,00	5 478 315,08	2 325 837,09	32 964,00	32 964,00	0,00	0,00	779 588,32	0,00							
2019	a	628 400,00	628 400,00	5 526 631,82	2 359 806,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 875,82	0,00							
	b	0,00	0,00	-6 466,41	10 711,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-34 716,61	0,00							
	c	628 400,00	628 400,00	5 533 098,23	2 349 095,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 592,43	0,00							
2020	a	524 000,00	524 000,00	5 581 898,14	2 383 404,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 365,04	0,00							
	b	0,00	0,00	-6 531,07	10 818,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-26 762,98	0,00							
	c	524 000,00	524 000,00	5 588 429,21	2 372 586,41	0,00	0,00	0,00	0,00	2 122 128,02	0,00							
2021	a	722 100,50	722 100,50	5 637 717,12	2 407 238,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 688 324,72	0,00							
	b	0,00	0,00	-6 596,38	10 926,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-18 411,43	0,00							
	c	722 100,50	722 100,50	5 644 313,50	2 396 312,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 706 736,15	0,00							
2022	a	0,00	0,00	5 694 094,29	2 431 311,02	0,00	0,00	0,00	0,00	4 240 304,89	0,00							
	b	0,00	0,00	-6 662,35	11 035,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 642,06	0,00							
	c	0,00	0,00	5 700 756,64	2 420 275,39	0,00	0,00	0,00	0,00	4 249 946,95	0,00							

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
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	
Formula										
2017	46 301,40	46 301,40	0,00	0,00	0,00	0,00	46 301,40	46 301,40	0,00	
	46 301,40	46 301,40	0,00	0,00	0,00	0,00	46 301,40	46 301,40	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	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	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	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	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	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	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	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	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	Wydanki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydanki na wkład krajowy w związku z 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⁾			Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydanki na wkład krajowy w związku z 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⁾			
Lp	12.4		12.4.1		12.5	12.6	12.6.1		12.7		12.7.1
Formuła											
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	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 samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, w tym z tytułu emisji dłużnych papierów wartości z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 190 pkt 2 ustawy	w tym:									
LP	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formula											
2017	a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług 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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła	w tym:						
2017	a 874 600,00 b 0,00 c 874 600,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2018	a 369 100,00 b 0,00 c 369 100,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2019	a 302 400,00 b 0,00 c 302 400,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2020	a 0,00 b 0,00 c 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2021	a 0,00 b 0,00 c 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2022	a 0,00 b 0,00 c 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 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 z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

x - 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

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

Przewodniczący Rady

Bogdan Piobrowski

**Objaśnienia przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Powidz na lata 2017 – 2022**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku, odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Powidz zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2015 roku poz. 92).

Przy opracowywaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Powidz wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”.

Do szacowania wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Powidz na lata 2017 – 2022 posłużyły także zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analiz, danych dotyczących wykonania budżetu za rok 2014 i 2015. Plan dochodów i wydatków na koniec III kwartału 2016 roku, a także przewidywane wykonanie budżetu za 2016 rok oraz budżet na 2017 rok.

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową obejmuje lata 2017 – 2022, a prognoza kwoty długu sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto zobowiązania, czyli do momentu spłaty ostatnich zobowiązań wynikających z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynikających z prognozy długu tj. do 2021 roku.

W załączniku nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Powidz na lata 2017 – 2022 zostały przedstawione między innymi: prognozowane dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, przychody i rozchody budżetu oraz kwota długu.

Dochody budżetowe zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe. Wykazane w Wieloletniej Prognozie finansowej na lata 2017 – 2022, wielkości dla 2017 roku, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych, podatków i opłat, w tym: podatku od nieruchomości, z subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, wynikają z budżetu Gminy Powidz na 2017 rok.

W kolejnych latach prognozy (2018 – 2022) przyjęto średnie tempo wzrostu dochodów bieżących na poziomie 5%. Ogólna dynamika wzrostu dochodów bieżących odnosi się do wskaźników zawartych w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych, ustalonych przez ministerstwo finansów, zakładając w przypadku wybranych tytułów dochodowych korelację ich poziomu z szacowanymi wskaźnikami PKB, jak również wynika z analizy danych historycznych oraz aktualnych prognoz.

Dla dochodów z tytułu udziału podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2018 – 2022 założono średnie tempo wzrostu na poziomie 5%. Ten sam wskaźnik zastosowano dla dochodów z tytułu subwencji ogólnej. Przy prognozowaniu dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych zastosowano wagę wzrostu o wskaźnik inflacji. Przy ustalaniu dochodów z tytułu dotacji i Śródków przeznaczonych na cele bieżące założono średnie tempo wzrostu na poziomie 5%.

W dochodach majątkowych 2017 roku uwzględniono wpływy z dochodów ze sprzedaży majątku w kwocie 750 000,00 zł w tym:

1. Wylatkowo dz. nr 68/1-4, 6-9 11-19, 21 i 22 w kwocie 550.000,00 zł,
2. Ostrowo dz. nr 33/90 w kwocie 200.000,00 zł

Kwoty te zostały ustalone na poziomie około 55% wartości sprzedawanych działek.

Zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję w kwocie 30 000,00 zł z uwagi na podpisaną umowę z Województwem Wielkopolskim o udzielenie pomocy finansowej na zakup specjalistycznego sprzętu dla nowoutworzonej bazy ratownictwa wodnego w Przybrodzinie.

W 2018 roku dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 300 000,00 zł i są to dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży majątku.

Prognozy wydatków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych oraz utrzymanie

infrastruktury użyteczności publicznej, a także obsługę długu zaciągniętego przez Gminę. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, także dla wydatków bieżących w 2017 roku przyjęto budżet Gminy. W latach 2018 -2022 założono, że wydatki bieżące będą się zmniejszać z roku na rok, a mianowicie:

- w 2018 roku o 0,48%
- w 2019 roku o 0,04%
- w 2020 roku o 0,12%
- w 2021 roku o 0,12%
- w 2022 roku o 0,12%

Przy prognozowaniu wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego założono wzrost tych wydatków w każdym roku prognozy o 1%. Natomiast wydatki na obsługę długu są uzależnione od zawartych w umowach kredytowych postanowień. W związku z powyższym założono margines bezpieczeństwa na wypadek niekorzystnej zmiany stawek procentowych.

W roku 2017 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 2 253 552,33 zł zgodnie z uchwałą budżetową na 2017 rok. Szczegółowy zapis poszczególnych wydatków majątkowych znajduje się w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej Gminy Powidz na 2017 rok. W następnych latach wydatki majątkowe zostały tak zaplanowane, aby Gmina mogła w pierwszej kolejności zapewnić środki na zadania bieżące, przede wszystkim na wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, obsługę długu publicznego oraz zapewnienie możliwości spłaty rat kapitałowych z tytułu już zaciągniętych kredytów. W poszczególnych latach przedstawia się ona następująco:

- dla 2018 roku kwota 369 100,00 zł
- dla 2019 roku kwota 302 400,00 zł.

Na 2017 rok zaplanowano niedobór budżetu w wysokości 1 117 500,50 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. W latach 2018 -2022 prognozuje się nadwyżki budżetu w kwotach odpowiadających rozchodom budżetu tzn. że są one w całości przeznaczone na spłatę rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2017 rok planuje się przychody z tytułu kredytu długoterminowego w wysokości 1 992 100,50 zł. W latach 2018 – 2022 nie planuje się nowych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek czy emisji papierów wartościowych. W miarę zaistniałych potrzeb przychody budżetu mogą być zmienione w trakcie roku budżetowego.

W rozchodach budżetu zaplanowano spłaty rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach poprzednich. Spłaty rat kapitałowych wynikają z harmonogramów spłat, zgodnie z zawartymi umowami do 2021 roku.

Kwota długu została przedstawiona w poszczególnych latach w oparciu o przewidywane wykonanie prognozy długu w 2016 roku oraz zaplanowane przychody w 2017 roku.

Dokonując analizy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Powidz a w szczególności patrząc na wskaźniki dotyczące możliwości zaciągania oraz spłaty zobowiązań finansowych, należy zwrócić uwagę, że pomimo zaplanowanego w 2016 roku długoterminowego kredytu w kwocie 776 006,80 zł na pokrycie deficytu budżetu, kredyt ten nie zostanie zaciągnięty. Jest to wynikiem oszczędnej gospodarki finansowej Gminy. Takie działanie można zauważyć już trzeci rok z rzędu co ma istotny wpływ na kondycję finansową Gminy Powidz.

W załączniku Nr 2 do uchwały wykazane zostały przedsięwzięcia, które były wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 – 2019 w ramach „Wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, a które będą realizowane w 2017 roku:

1. w wydatkach bieżących:

- "Sporządzenie zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Powidz" na łączną kwotę 46 740,00 zł. Limit zobowiązań na 2017 rok 18 696,00 zł, na 2018 rok 28 044,00 zł.

- "Wykonanie projektu zmiany i sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu w miejscowości Ostrowo gmina Powidz na łączną kwotę 4 920,00 zł. Limit na 2017 rok 0,00 zł, na 2018 rok 4 920,00 zł.

2. w wydatkach majątkowych:

- „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG - etap I” na łączną kwotę 410 000,00 zł. Limit zobowiązań na 2017 rok 10 000,00 zł. Celem projektu jest zakup nowego samochodu ratowniczo-gaśniczego typu średniego uterenowionego 4x4 z podstawowym wyposażeniem dla jednostki OSP Powidz. Powyższy projekt ma zostać zrealizowany z udziałem środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego w ramach poddziałania 4.1.5 „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno – ekologicznego i służb ratowniczych na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii.” Przewidywany poziom dofinansowania 85% kosztów kwalifikowalnych.

- "Dotacja celowa na rozbudowę Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy" na łączną kwotę 182 000 zł. Nakłady finansowe na rok 2017 rok wynoszą 182 000,00 zł. Limit zobowiązań na 2017 rok wynosi 182 000,00 zł. Rozbudowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy ma na celu dostosowanie się do wymagań wynikających z ustawy o działalności leczniczej i rozporządzenia MZ w sprawie szczegółowych wymagań jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą.

Gmina nie ma podpisanych umów na realizację projektów związanych z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego, umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki oraz umów na realizację innych programów, projektów lub zadań powyżej 1 roku.

Prognoza finansowa została skonstruowana realnie w odniesieniu do możliwości finansowych, realizacji przedsięwzięć, obsługi długu w danym okresie i wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Prognozując dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej starano się w sposób realny zaplanować dochody i wydatki na poszczególne lata budżetowe, aby uzyskać jak najbardziej rzetelny i realny obraz możliwości finansowych gminy.