

UCHWAŁA NR 239/XXIV/17
RADY MIEJSKIEJ W PAJĘCZNIE
z dnia 7 sierpnia 2017 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Pajęczno na lata 2017 - 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016 r. poz.446 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr 184/XIX/16 Rady Miejskiej w Pajęcznie z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pajęczno na lata 2017 - 2027 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pajęczno na lata 2017-2027" otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pajęczno na lata 2017-2027" otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pajęczno przedstawia załącznik nr 3 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Pajęczno.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Wojciech Marchewka

Załącznik Nr 1 do Uchwały
Nr 239/XXIV/17
Rady Miejskiej w Pajęcznie
z dnia 7 sierpnia 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	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	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólne		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	31 467 027,81	29 911 457,07	6 778 074,00	161 349,06	8 330 934,01	3 778 687,05	9 217 257,00	4 668 690,57	1 555 570,74	821 123,75	734 446,99
Wykonanie 2015	31 871 781,38	31 199 817,16	7 482 822,00	104 621,25	8 412 420,40	3 959 233,32	9 434 360,00	5 111 262,85	671 964,22	305 914,73	366 049,49
Plan 3 kw. 2016	36 401 281,97	35 873 281,97	7 445 401,00	100 000,00	8 527 121,00	3 950 000,00	9 158 420,00	4 810 748,57	528 000,00	368 000,00	160 000,00
Wykonanie 2016	37 572 920,91	36 933 862,15	7 571 856,00	141 652,70	8 300 494,13	4 009 015,44	9 158 420,00	11 238 543,25	639 058,76	475 786,00	163 272,76
2017	39 036 867,08	38 490 277,08	8 161 648,00	120 000,00	8 447 162,00	4 180 000,00	9 303 146,00	11 948 660,08	546 590,00	432 490,00	114 100,00
2018	40 384 400,00	39 984 400,00	8 654 964,00	125 000,00	9 259 620,00	4 671 800,00	9 344 000,00	12 148 872,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2019	41 152 200,00	41 152 200,00	9 174 262,00	130 000,00	9 422 716,00	4 554 454,00	9 533 373,00	12 391 849,00	0,00	0,00	0,00
2020	42 510 600,00	42 510 600,00	9 541 232,00	135 200,00	9 799 625,00	4 599 900,00	9 724 040,00	12 639 686,00	0,00	0,00	0,00
2021	42 510 600,00	42 510 600,00	9 541 232,00	135 200,00	9 799 625,00	4 599 900,00	9 724 040,00	12 639 686,00	0,00	0,00	0,00
2022	42 510 600,00	42 510 600,00	9 541 232,00	135 200,00	9 799 625,00	4 599 900,00	9 724 040,00	12 639 686,00	0,00	0,00	0,00
2023	42 510 600,00	42 510 600,00	9 541 232,00	135 200,00	9 799 625,00	4 599 900,00	9 724 040,00	12 639 686,00	0,00	0,00	0,00
2024	42 510 600,00	42 510 600,00	9 541 232,00	135 200,00	9 799 625,00	4 599 900,00	9 724 040,00	12 639 686,00	0,00	0,00	0,00
2025	42 510 600,00	42 510 600,00	9 541 232,00	135 200,00	9 799 625,00	4 599 900,00	9 724 040,00	12 639 686,00	0,00	0,00	0,00
2026	42 510 600,00	42 510 600,00	9 541 232,00	135 200,00	9 799 625,00	4 599 900,00	9 724 040,00	12 639 686,00	0,00	0,00	0,00
2027	42 510 600,00	42 510 600,00	9 541 232,00	135 200,00	9 799 625,00	4 599 900,00	9 724 040,00	12 639 686,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	30 826 918,56	27 102 004,52	0,00	0,00	0,00	514 277,70	514 277,70	0,00	0,00	3 724 914,04
Wykonanie 2015	30 900 760,49	28 385 220,60	0,00	0,00	0,00	367 372,01	367 372,01	0,00	0,00	2 515 539,89
Plan 3 kw. 2016	36 747 801,74	33 880 912,74	0,00	0,00	0,00	372 000,00	371 400,00	0,00	0,00	2 866 889,00
Wykonanie 2016	37 781 933,44	35 104 316,01	0,00	0,00	0,00	363 881,36	345 431,36	0,00	0,00	2 677 617,43
2017	40 814 374,40	36 912 574,40	0,00	0,00	0,00	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	3 901 800,00
2018	38 824 400,08	37 485 000,00	0,00	0,00	0,00	530 600,00	530 600,00	0,00	0,00	1 339 400,08
2019	39 642 199,34	38 519 000,00	0,00	0,00	0,00	520 800,00	520 800,00	0,00	0,00	1 123 199,34
2020	41 065 600,00	39 757 000,00	0,00	0,00	0,00	501 400,00	501 400,00	0,00	0,00	1 308 600,00
2021	40 440 600,00	39 757 000,00	0,00	0,00	0,00	409 600,00	409 600,00	0,00	0,00	683 600,00
2022	40 760 600,00	39 757 000,00	0,00	0,00	0,00	299 500,00	299 500,00	0,00	0,00	1 003 600,00
2023	41 410 600,00	39 757 000,00	0,00	0,00	0,00	264 000,00	264 000,00	0,00	0,00	1 653 600,00
2024	41 510 600,00	39 757 000,00	0,00	0,00	0,00	203 500,00	203 500,00	0,00	0,00	1 753 600,00
2025	41 510 600,00	39 757 000,00	0,00	0,00	0,00	148 500,00	148 500,00	0,00	0,00	1 753 600,00
2026	41 510 600,00	39 757 000,00	0,00	0,00	0,00	93 500,00	93 500,00	0,00	0,00	1 753 600,00
2027	41 510 600,00	39 757 000,00	0,00	0,00	0,00	38 500,00	38 500,00	0,00	0,00	1 753 600,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			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 wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp.	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3]+ [4.4]								
Wykonanie 2014	640 109,25	762 892,54	0,00	0,00	762 892,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	971 020,89	578 530,56	0,00	0,00	278 530,56	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-346 519,77	2 156 519,69	0,00	0,00	156 519,69	156 519,69	2 000 000,00	190 000,08	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-209 012,53	4 256 519,69	0,00	0,00	156 519,69	156 519,69	4 100 000,00	52 492,84	0,00	0,00
2017	-1 777 507,32	4 150 507,24	0,00	0,00	1 150 507,24	1 137 507,24	3 000 000,00	640 000,08	0,00	0,00
2018	1 559 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 510 000,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	1 124 471,23	1 124 471,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 393 031,76	1 393 031,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 809 999,92	1 809 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 896 999,92	2 896 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 372 999,92	2 372 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 559 999,92	1 559 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 510 000,66	1 510 000,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 445 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 070 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	12 698 032,18	0,00	2 809 452,55	3 572 345,09
Wykonanie 2015	11 605 000,42	0,00	2 814 596,56	3 093 127,12
Plan 3 kw. 2016	12 133 530,48	0,00	1 992 369,23	2 148 888,92
Wykonanie 2016	12 808 000,50	0,00	1 829 546,14	1 986 065,83
2017	13 435 000,58	0,00	1 577 702,68	2 728 209,92
2018	11 875 000,66	0,00	2 499 400,00	2 499 400,00
2019	10 365 000,00	0,00	2 633 200,00	2 633 200,00
2020	8 920 000,00	0,00	2 753 600,00	2 753 600,00
2021	6 850 000,00	0,00	2 753 600,00	2 753 600,00
2022	5 100 000,00	0,00	2 753 600,00	2 753 600,00
2023	4 000 000,00	0,00	2 753 600,00	2 753 600,00
2024	3 000 000,00	0,00	2 753 600,00	2 753 600,00
2025	2 000 000,00	0,00	2 753 600,00	2 753 600,00
2026	1 000 000,00	0,00	2 753 600,00	2 753 600,00
2027	0,00	0,00	2 753 600,00	2 753 600,00

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]))}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{((([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + 9.5))}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{((([1.] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.] - [2.1.2] - [15.2]))}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
Wykonanie 2014	5,21%	5,21%	0,00	5,21%	11,54%	0,00%	0,00%		
Wykonanie 2015	5,52%	5,52%	0,00	5,52%	9,79%	0,00%	0,00%		
Plan 3 kw. 2016	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	6,48%	0,00%	0,00%		
Wykonanie 2016	8,63%	8,63%	0,00	8,63%	6,14%	0,00%	0,00%		
2017	7,01%	7,01%	0,00	7,01%	5,15%	9,27%	9,16%	TAK	TAK
2018	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	7,18%	7,14%	7,03%	TAK	TAK
2019	4,93%	4,93%	0,00	4,93%	6,40%	6,27%	6,16%	TAK	TAK
2020	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	6,48%	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2021	5,83%	5,83%	0,00	5,83%	6,48%	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2022	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	6,48%	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2023	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	6,48%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2024	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	6,48%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2025	2,70%	2,70%	0,00	2,70%	6,48%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2026	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	6,48%	6,48%	6,48%	TAK	TAK
2027	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	6,48%	6,48%	6,48%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowe	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	16 178 418,22	3 553 875,22	1 743 000,00	0,00	1 743 000,00	1 500 544,70	2 101 883,34	122 486,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	17 013 229,69	3 842 199,19	1 320 549,85	0,00	1 320 549,85	1 178 704,85	1 286 835,04	50 000,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	17 079 062,69	3 698 081,22	2 046 750,00	0,00	2 046 750,00	1 688 850,00	1 098 939,00	79 100,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	17 532 209,61	3 665 126,99	2 026 218,35	0,00	2 026 218,35	1 668 732,16	987 235,17	21 650,10
2017	0,00	0,00	17 840 549,32	3 877 853,00	1 999 682,00	31 233,00	1 968 449,00	1 360 449,00	1 675 338,00	704 013,00
2018	1 559 999,92	1 559 999,92	18 425 110,00	3 931 286,00	1 356 093,00	51 093,00	1 305 000,00	1 305 000,00	34 400,08	0,00
2019	1 510 000,66	1 510 000,66	18 793 600,00	4 009 911,00	40 233,00	31 233,00	9 000,00	9 000,00	1 114 199,34	0,00
2020	1 445 000,00	1 445 000,00	19 162 472,00	4 090 100,00	31 233,00	31 233,00	0,00	0,00	1 308 600,00	0,00
2021	2 070 000,00	2 070 000,00	19 162 472,00	4 090 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683 600,00	0,00
2022	1 750 000,00	1 750 000,00	17 786 785,00	3 960 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 600,00	0,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 653 600,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 753 600,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		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		finansowane środkami określonymi 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									
Wykonanie 2014	136 583,47	129 716,15	129 716,15	730 023,26	730 023,26	730 023,26	271 433,58	161 760,92	271 433,58
Wykonanie 2015	325 431,71	295 181,24	295 181,24	187 203,22	187 203,22	187 203,22	307 822,45	262 321,92	262 321,92
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	w tym:	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	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp.	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2014	1 554 106,74	719 657,37	1 554 106,74	937 385,78	937 385,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	425 132,60	185 353,48	185 353,48	296 849,12	296 849,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp.	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług, w tym	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp.	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	13.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 124 471,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 393 031,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 809 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 896 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 372 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 559 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 510 000,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 239/XXIV/17
Rady Miejskiej w Pajęcznie
z dnia 7 sierpnia 2017 r.

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)				4 712 241,00	1 999 682,00	1 356 093,00	40 233,00	31 233,00	3 427 241,00
1.a	- wydatki bieżące				144 792,00	31 233,00	51 093,00	31 233,00	31 233,00	144 792,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 567 449,00	1 968 449,00	1 305 000,00	9 000,00	0,00	3 282 449,00
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 stawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				39 100,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				39 100,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.1.2.1	DOFINANSOWANIE DROGI POWIATOWEJ NR 3500 E NA ODCINKU PAJĘCZNO-RZAŚNIA-BĘDKÓW- dokumentacja projektowa - poprawa bezpieczeństwa w ramach drogowych powiązań pomiędzy siedzibą powiatu a gminami ościennymi oraz usprawnienie transportu związanego z masowym przewozem materiałów z eksploatacji kopalni na potrzeby kopalni, cementowni oraz elektrowni	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2015	2017	39 100,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 673 141,00	1 983 682,00	1 356 093,00	40 233,00	31 233,00	3 411 241,00
1.3.1	- wydatki bieżące				144 792,00	31 233,00	51 093,00	31 233,00	31 233,00	144 792,00
1.3.1.1	ARCHIWIZACJA DOKUMENTÓW po Gromadzkich Radach Narodowych - zabezpieczenie pomieszczeń w archiwum gminnym	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2016	2018	19 860,00	0,00	19 860,00	0,00	0,00	19 860,00
1.3.1.2	UBEZPIECZENIE MAJĄTKU GMINY PAJĘCZNO - Ochrona mienia	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2017	2020	124 932,00	31 233,00	31 233,00	31 233,00	31 233,00	124 932,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 528 349,00	1 952 449,00	1 305 000,00	9 000,00	0,00	3 266 449,00
1.3.2.1	BUDOWA BUDYNKU ZAPLECZA NA STADIONIE MIEJSKIM W PAJĘCZNIE - poprawa estetyki i warunków sanitarnych na stadionie miejskim	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2015	2017	1 597 436,00	693 436,00	0,00	0,00	0,00	693 436,00
1.3.2.2	POMOC FINANSOWA DLA POWIATU MODERNIZACJA DROGI POWIATOWEJ 1500E, na odcinku Siedlec do granicy Gminy Pajęczno - udział Gminy w Programie Rozwoju Gminnej I Powiatopwej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2016	2017	428 013,00	428 013,00	0,00	0,00	0,00	428 013,00
1.3.2.3	PRZEBUDOWA CZĘŚCI POMIESZCZEŃ W BUDYNKU PUBLICZNEGO GIMNAZJUM W PAJĘCZNIE na oddział zamiejscowego Publicznego Przedszkola Nr 2 w Pajęcznie - zabezpieczenie sal dla dzieci 3 letnich	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2016	2017	210 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA ULICY MICKIEWICZA W PAJĘCZNIE - poprawa nawierzchni ulicy i chodnika	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2016	2017	370 900,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00
1.3.2.5	DOKUMENTACJA PRZYSZŁOŚCIOWA/"Budowa kanalizacji sanit. w Pajęcznie ul.Częstochowska,Kościuszki,Lipowa, Rozbudowa sieci wod-kan w oś.Matusowiec/ - Przygotowanie dokumentacji technicznych pod przyszłe zadania inwestycyjne	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2017	2018	40 000,00	8 000,00	32 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	PRZEBUDOWA ULICY 22 LIPCA W PAJĘCZNIE na odcinku od skrzyżowania z ul. Wiśniową do skrzyżowania z ul.700 lecia - poprawa nawierzchni ulicy oraz estetyki	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2017	2018	1 850 000,00	600 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 850 000,00
1.3.2.7	STUDIUM UWARUNKOWAŃ I KIERUNKÓW ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO GMINY I MIASTA PAJĘCZNO -	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2018	2019	32 000,00	0,00	23 000,00	9 000,00	0,00	32 000,00

Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pajęczno na lata 2017-2027

1. Wstęp

Opracowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy jest obowiązkiem Wynikającym z ustawy o finansach publicznych. Wieloletnia prognoza finansowa ma spełniać określone cele i funkcje w zarządzaniu finansami gminy. Do najważniejszych należy zaliczyć:

- racjonalizację wydatków i zadłużenia jednostki
- poprawę dyscypliny finansów publicznych
- identyfikację ryzyka finansowego grożącego jednostce
- przedstawienia skutków działań długofalowych (oszczędności lub kosztów)
- stabilizacji polityki finansowej jednostki.

Główne cele wieloletniej prognozy finansowej mają wpłynąć korzystnie na sytuację finansową jednostki. Wieloletnia prognoza finansowa gminy przygotowana na okres 2017-2027 obrazuje potencjał inwestycyjny i zdolność kredytową gminy w całym okresie prognozowania.

Kluczowym celem polityki budżetowej gminy pozostanie poprawa wyniku budżetu operacyjnego. Zdolność do uzyskiwania dodatnich wyników operacyjnych jest również konieczna z punktu widzenia możliwości pozyskiwania środków z UE. Poziom nadwyżki operacyjnej kształtować będzie w istotny sposób poziom wiarygodności kredytowej gminy.

Generowanie nadwyżki operacyjnej stanowi duże wyzwanie dla budżetu Gminy Pajęczno. Wydatki obligatoryjne określone ustawami stanowią wysoki udział wydatków bieżących. Możliwości dowolnego kształtowania wydatków bieżących ogranicza reguła wyrażona w art. 243 ustawy o finansach publicznych, która odnosi się do wyliczania limitu obciążeń budżetowych związanych z obsługą długu i obowiązuje dla spłat i zaciągania długu po 31 grudnia 2013 r. Norma ta bazuje na danych historycznych charakteryzujących sytuację finansową jednostki w okresie trzech ostatnich lat poprzedzających rok, na który wyliczany jest ten wskaźnik, pod kątem zdolności do generowania nadwyżki budżetowej.

Ważnym celem gminy w 2017 r. i w następnych latach będzie dalsze konsekwentne prowadzenie restrukturyzacji kosztowej działalności operacyjnej oraz poszukiwanie i wykorzystywanie rezerw zarówno w zakresie pozyskiwania dochodów jak i finansowania zadań bieżących i inwestycyjnych. Działania racjonalizujące wydatki bieżące będą kontynuowane w szczególności w obszarach, które generują wysokie koszty, a gmina ma wpływ na ich kształtowanie. Wśród nich znajdują się przede wszystkim: oświata, administracja, gospodarka komunalna i mieszkaniowa oraz pomoc społeczna. Ograniczamy zbędne i nieefektywne wydatki bieżące, po to, by zwiększyć wydatki inwestycyjne i prorozwojowe i utrzymać w miarę możliwości niski poziom podatków lokalnych.

2. Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Prognozę opracowano na podstawie realizowanych zadań i przedsięwzięć oraz planowanych nowych zadań, których realizacja zapewnia wywiązanie się gminy z jej ustawowych obowiązków.

Założenia prognostyczne ustalono na podstawie:

- analizy kształtowania się źródeł, z których gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach oraz wpływy określonych czynników na ich poziom rozwoju,
- przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne przedstawione w dokumentach rządowych, w tym w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2015-2018,
- podstawowych regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,
- uchwał Rady Miejskiej, podjętych na podstawie w/w ustaw
- analizy kształtowania się sytuacji finansowej gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

3. Objaśnienia dochodów ujętych w WPF w latach 2017-2027

3.1 Dochody bieżące

Największy wpływ na poziom dochodów bieżących w budżecie gminy mają:

- 1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
- 2) część oświatowa i wyrównawcza subwencji ogólnej
- 3) podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, podatek rolny, od środków transportowych i opłatę za odbiór odpadów komunalnych, opłatę eksploatacyjną
- 4) dotacje na zadania zlecone gminie i zadania własne gminy

Ustalenie projektowanych dochodów budżetowych na rok 2017 i lata następne nastąpiło w oparciu o:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2014, 2015, 2016
- dane demograficzne w zakresie liczby dzieci w szkołach w roku 2016 oraz latach następnych
- wprowadzone i planowane zmiany systemowe w podatkach, przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych, informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,

Ad 1) dla potrzeb niniejszej prognozy, przyjęto, że dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, na rok 2018, 2019, 2020 wzrastają średnio o 6 % w każdym roku, po roku 2020 pozostają na tym samym poziomie.

Ad 2) Kwota subwencji oświatowej określana jest w oparciu o dane statystyczne dotyczące liczby uczniów w danym roku szkolnym wykazanych w systemie informacji oświatowej oraz w oparciu o dane o zatrudnieniu w dniu 10-ego września. Od 2016 r., w związku ze wzrostem wynagrodzeń nauczycieli spowodowanym awansami zawodowymi przyjęto sukcesywny wzrost poziomu subwencji od 1,6 do 2 %. Dla potrzeb sporządzenia prognozy przyjęto, że subwencja wyrównawcza będzie wzrastać w każdym roku w tempie takim jak subwencja oświatowa. Od 2021 roku przyjęto stałe wpływy wg roku 2020

Ad 3) Projektując, wpływy z podatków i opłat lokalnych założono wzrost stawek podatku oraz wzrost wynikający z rozwoju budownictwa mieszkaniowego oraz rozwoju drobnej przedsiębiorczości. Zaplanowano także wyższe wpływy z uwagi na prowadzone przez przedsiębiorstwa na terenie naszej gminy inwestycje. I tak na 2018 rok przyjęto wskaźnik wzrostu o 7,4 % na 2019 o 4,5 %, 2020 o 4% natomiast na pozostałe lata prognozy wpływy pozostawiono na poziomie 2020 roku.

Pozostałe podatki i opłaty lokalne gminy i udziały w podatku CIT w większości przyjęto na poziomie wykonania roku 2016 z uwzględnieniem wzrostu średnio o 2,0 % w każdym roku prognozy do 2020 roku. Po 2020 roku przyjęto wpływy w każdym roku na tym samym poziomie.

Ad 4) Dotacje na zadania zlecone i własne planowano wyższe na kolejne lata objęte prognozą o 1,5 – 2 %. Od 2021 roku pozostawiono na poziomie roku 2020.

3.2. Dochody majątkowe

Do 2015 roku dochody majątkowe kształtowały się w poszczególnych latach na wysokim, ale porównywalnym poziomie. W kolejnych latach objętych prognozą dochody majątkowe mają tendencję malejącą. Przyjęte założenia mają związek z tym, iż w minionym okresie większość pozyskanych dochodów majątkowych stanowiły dotacje (płatności) związane z realizacją projektów unijnych. Od 2016 roku założono jedynie wpływy ze sprzedaży mienia, które z uwagi na spowolnienie gospodarcze wykazują tendencję spadkową. Dla bezpiecznego szacowania poziomu budżetów lat 2019-2027 nie planowano dochodów majątkowych.

4. Objaśnienia wydatków ujętych w WPF w latach 2017-2027

4.1. Wydatki bieżące

Dla potrzeb opracowania wieloletniej prognozy finansowej przyjęto, iż poziom wydatków bieżących rzeczowych (bez obsługi długu) oznaczać się będzie stałym ich wzrostem. Aby zabezpieczyć wydatki wynikające ze wzrostu wynagrodzeń (wynikających z ogólnych przepisów jak również z zawartych umów o pracę), wzrostu kosztów utrzymania nowo wybudowanych obiektów oraz realizacji nakładanych przez Państwo na samorządy nowych zadań (bez wsparcia finansowego), trzeba będzie w znaczny sposób ograniczyć wydatki rzeczowe w innych obszarach działania jst. Oznacza to konieczność kontynuowania racjonalnej gospodarki finansowej i dyscyplinowanie ponoszenia wydatków bieżących we wszystkich dziedzinach.

Dla potrzeb wieloletniej prognozy finansowej w latach 2018-2020 założono wzrost wydatków bieżących a od roku 2021 aż do 2027 pozostawiono na stałym poziomie. Założono:

- wzrost wynagrodzeń i pochodnych na poziomie gwarantującym bezpieczną ich realizację w latach prognozy (wg stanu zatrudnienia z 2016 r.). Na 2017 rok nie planowano podwyżek wynagrodzeń. Na kolejne lata prognozy tj. na 2018 rok założono wzrost środków na wynagrodzenia o 2,0 % na rok 2019 wzrost o 2,0 %, na 2020 rok 2,0 % , na 2021 rok, i na kolejne lata środki na wynagrodzenia pozostawiono na poziomie roku 2020.
- nieznaczny wzrost 2 % poziomu utrzymania organów jst wynikających ze wzrostu bieżących kosztów utrzymania tzw. „sztywnych” (stałe opłaty – energia, woda, ścieki itp.) związany z inflacją. Z kosztami płacowymi wynikającymi z wzrostu dodatku stażowego.

Pozostałe wydatki bieżące założono wg roku 2016.

- pozostałe wydatki bieżące, związane m.in. z utrzymaniem jednostek organizacyjnych, realizacją zadań z zakresu rolnictwa, transportu, gospodarki komunalnej i mieszkaniowej itp. zaplanowano w wysokości określonej dla roku 2017 zakładając jednocześnie kontynuację działań mających na celu racjonalizację wydatkowania środków.

- w ramach pozostałych wydatków bieżących przyjęto jednocześnie minimalne kwoty rezerw (ogólnej oraz na zarządzanie kryzysowe), których wysokość regulują ustawy.

Założono, że wydatki związane z obsługą długu będą systematycznie spadać. Wartość ich zależy od wykazanego salda zadłużenia oraz od sytuacji na rynku międzybankowym tj. stopy procentowej kredytów (WIBOR).

Prognozy kosztów obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacunkowe wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiedniej dla nich stawki bazowej WIBOR. Przyjęto, że w 2016 roku stawki WIBOR wyniosą 2,00 p.p. w 2017 roku stawki będą wynosić 2,5 p.p. w 2018 roku stawki będą wynosić 3,00 p.p., w 2019 roku wyniosą 3,5 p.p., a od 2020 roku stawki WIBOR wynosić będą 4,00 p.p.. Marżę od emitowanych obligacji ustalono na poziomie 1,5 p.p. Te założenia mają na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Są to tylko szacunki. Rzeczywiste wydatki związane z obsługą długu będą znane w czasie ich zapłaty.

4.2. Wydatki majątkowe

W latach objętych prognozą kwoty przewidziane na wydatki majątkowe wynikają z wysokości pozostającej do dyspozycji nadwyżki operacyjnej. (Dochody bieżące minus wydatki bieżące minus spłaty długu). Ich wysokość to około 1 mln zł. w każdym roku prognozy. Są to środki na pokrycie tzw. udziału własnego niezbędnego przy składaniu wniosków o środki unijne lub inne pozabudżetowe.

W WPF na lata 2019-2027 nie planowano żadnych dochodów majątkowych, jeżeli zostaną pozyskane to w całości zwiększą kwotę wydatków na inwestycje.

5. Podsumowanie

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera również „Prognozę kwoty długu”, która zawiera zobowiązania wynikające z umów kredytowych zawartych z bankami oraz umowy emisji obligacji i terminów ich wykupu.

Okres prognozy obejmuje lata od 2017-2027

Prognoza długu wstępnie przyjęta do 2027 roku może ulec wydłużeniu, jeśli budżety lat kolejnych nie zapewnią osiągnięcia prawidłowych wskaźników w zakresie rocznej spłaty zobowiązań finansowych (konieczne będą wówczas zmiany umów kredytowych) Wieloletnią Prognozę Finansową dotyczącą roku 2017 dostosowano do zapisów wynikających z budżetu GiM na 2017 rok. Prognozę kwoty długu na lata 2017-2027 dostosowano do obowiązujących umów kredytowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter planu kroczącego. Pojawiające się nowe fakty i okoliczności w gospodarce krajowej i w gminnej spowodują pojawienie się odchyleń od danych ujętych w prognozie, dlatego będzie ona, w sposób ciągły, aktualizowana.

W WPF na lata 2017-2027 zawarto 4 przedsięwzięcia, które zostaną zakończone w 2017 roku i 2 przedsięwzięcia bieżące realizowane w latach 2017,2018,2019,2020, co przedstawia załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia WPF na lata 2017-2027. Wielkości zaplanowane na te przedsięwzięcia są zgodne z kwotami zawartymi w projekcie budżetu na 2017 r.

Uchwałą Nr 203 /XXI/17 Rady Miejskiej z dnia 24 marca 2017 r dostosowano wieloletnią prognozę finansową dotyczącą roku 2017 do kwot dochodów i wydatków planowanych w budżecie gminy i miasta na 2017 rok.Zwiększono także przychody i rozchody. W załączniku

Nr 2 do uchwały zwiększono środki na przedsięwzięcia o kwotę 16.000 zł na DOFINANSOWANIE DROGI POWIATOWEJ NR 3500 E NA ODCINKU PAJĘCZNO-RZAŚNIA BĘDKÓW oraz 60.000 zł na przedsięwzięcie BUDOWA BUDYNKU ZAPLECZ NA STADIONIE MIEJSKIM W PAJĘCZNIE.

Uchwałą Nr 222/XXIII/17 Rady Miejskiej z dnia 30 czerwca 2017 roku w załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa dostosowano kwotę planowanych dochodów i wydatków na 2017 rok do uchwały budżetowej z dnia 30 czerwca 2017 roku. Wprowadzono również zmiany w planowanych środkach na wydatki majątkowe na 2018 rok i 2019 rok. Zmiany te wynikają z wprowadzonych trzech nowych przedsięwzięć. W załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF wprowadzono pod lp.1.3.2.5. zadanie DOKUMENTACJA PRZYSZŁOŚCIOWA łączne nakłady 40.000 zł w tym; w 2017 roku 8.000 zł i w 2018 roku 32.000 zł, pod lp.1.3.2.6. zadanie "PRZEBUDOWA ULICY 22 LIPCA W PAJĘCZNIE ustalono, że w 2017 roku wydatki osiągną kwotę 600.000 zł i w 2018 roku 800.000 zł, pod lp.1.3.2.7. zadanie STUDIUM UWARUNKOWAŃ I KIERUNKÓW ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO GMINY I MIASTA PAJĘCZNO, łączne nakłady 32.000 zł, z czego w 2018 roku 23.000 zł i w 2019 roku 9.000 zł.

Uchwałą Nr 239/XXIV/17 Rady Miejskiej w Pajęcznie z dnia 8 sierpnia br w załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa dostosowano dochody i wydatki planowane w Budżecie GiM na 2017 rok do uchwały budżetowej. Ponadto zwiększono na 2018 rok o kwotę 250.000 zł plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości. Kwotę zwiększonych dochodów 250.000 zł przeznaczono na zwiększenie planu wydatków majątkowych na 2018 rok. W Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF zwiększono kwotę planowanych nakładów na przedsięwzięcie pn. "PRZEBUDOWA ULICY 22 LIPCA W PAJĘCZNIE na odcinku od skrzyżowania z ul Wiśniową do skrzyżowania z ul.700 lecia" o kwotę 450.000 zł tj. do kwoty 1.850.000 zł z czego: w 2017 roku 600.000 zł i w 2018 roku 1.250.000 zł. W wyniku przetargu na wykonanie tego przedsięwzięcia cena 1.850.000 zł była najkorzystniejsza.