

UCHWAŁA NR 164/XVII/16
RADY MIEJSKIEJ W PAJĘCZNIE
z dnia 26 października 2016 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Pajęczno na lata 2016 - 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, poz.1579) 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 2013 r. poz. 885, z późn.zm.) Rada Miejska w Pajęcznie uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 109/XII/15 Rady Miejskiej w Pajęcznie z dnia 29 grudnia 2015 r.w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pajęczno na lata 2016 - 2027, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pajęczno na lata 2016-2027" otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pajęczno na lata 2016-2027 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pajęczno przedstawia załącznik Nr 3 do niniejszej 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
164/XVII/16
Rady Miejskiej w Pajęcznie
z dnia 26 października 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Pajęczno na lata 2016 -2027

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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	I	I.1	I.1.1	I.1.2	I.1.3	I.1.3.1	I.1.4	I.1.5	I.2	I.2.1	I.2.2
Formuła	[I.1]+[I.2]										
Wykonanie 2013	29 837 433,75	27 071 090,78	5 902 786,00	169 069,03	7 022 782,07	3 445 700,56	8 818 707,00	4 274 895,45	2 766 342,97	1 601 075,73	1 165 267,24
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
Plan 3 kw. 2015	31 957 888,10	30 811 487,65	7 418 381,00	120 000,00	8 649 567,45	3 857 865,45	9 434 360,00	4 551 379,96	1 146 400,45	730 000,00	416 400,45
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
2016	36 264 028,13	35 731 028,13	7 445 401,00	100 000,00	8 091 121,00	3 950 000,00	9 158 420,00	10 458 694,73	533 000,00	368 000,00	165 000,00
2017	37 018 100,00	36 609 000,00	7 730 000,00	104 000,00	8 598 000,00	3 966 000,00	9 196 000,00	10 501 000,00	409 100,00	300 000,00	109 100,00
2018	37 685 000,00	37 485 000,00	8 137 000,00	110 000,00	8 736 000,00	4 030 000,00	9 344 000,00	10 670 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2019	38 519 000,00	38 519 000,00	8 607 000,00	117 000,00	8 902 000,00	4 107 000,00	9 522 000,00	10 873 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	39 757 000,00	39 757 000,00	9 149 000,00	125 000,00	9 107 000,00	4 202 000,00	9 742 000,00	11 124 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	41 125 000,00	41 125 000,00	9 744 000,00	134 000,00	9 335 000,00	4 308 000,00	9 986 000,00	11 403 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	42 532 000,00	42 532 000,00	10 358 000,00	143 000,00	9 569 000,00	4 416 000,00	10 236 000,00	11 689 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	43 986 000,00	43 986 000,00	11 000 000,00	152 000,00	9 809 000,00	4 527 000,00	10 492 000,00	11 982 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	45 466 000,00	45 466 000,00	11 648 000,00	161 000,00	10 055 000,00	4 641 000,00	10 755 000,00	12 282 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	46 994 000,00	46 994 000,00	12 322 000,00	171 000,00	10 307 000,00	4 758 000,00	11 024 000,00	12 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	48 568 000,00	48 568 000,00	13 022 000,00	181 000,00	10 565 000,00	4 877 000,00	11 300 000,00	12 905 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	50 191 000,00	50 191 000,00	13 748 000,00	192 000,00	10 830 000,00	4 999 000,00	11 583 000,00	13 228 000,00	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 odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	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 2013	29 084 417,65	26 056 967,47	0,00	0,00	0,00	613 412,22	613 412,22	0,00	0,00	3 027 450,18
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
Plan 3 kw. 2015	30 794 856,34	27 607 636,51	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	3 187 219,83
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
2016	37 610 547,90	34 736 158,90	0,00	0,00	0,00	372 000,00	361 200,00	0,00	0,00	2 874 389,00
2017	37 658 100,08	34 623 000,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	3 035 100,08
2018	36 125 000,08	35 235 600,00	0,00	0,00	0,00	530 600,00	530 600,00	0,00	0,00	889 400,08
2019	37 008 999,34	35 885 800,00	0,00	0,00	0,00	520 800,00	520 800,00	0,00	0,00	1 123 199,34
2020	38 312 000,00	37 003 400,00	0,00	0,00	0,00	501 400,00	501 400,00	0,00	0,00	1 308 600,00
2021	39 055 000,00	38 167 600,00	0,00	0,00	0,00	409 600,00	409 600,00	0,00	0,00	887 400,00
2022	40 782 000,00	39 349 500,00	0,00	0,00	0,00	299 500,00	299 500,00	0,00	0,00	1 432 500,00
2023	42 886 000,00	40 649 000,00	0,00	0,00	0,00	264 000,00	264 000,00	0,00	0,00	2 237 000,00
2024	44 466 000,00	41 947 500,00	0,00	0,00	0,00	203 500,00	203 500,00	0,00	0,00	2 518 500,00
2025	45 994 000,00	43 295 500,00	0,00	0,00	0,00	148 500,00	148 500,00	0,00	0,00	2 698 500,00
2026	47 568 000,00	44 686 500,00	0,00	0,00	0,00	93 500,00	93 500,00	0,00	0,00	2 881 500,00
2027	49 191 000,00	46 122 500,00	0,00	0,00	0,00	38 500,00	38 500,00	0,00	0,00	3 068 500,00

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 2013	753 016,10	3 509 846,58	0,00	0,00	309 846,58	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2015	1 163 031,76	230 000,00	0,00	0,00	230 000,00	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
2016	-1 346 519,77	4 256 519,69	0,00	0,00	156 519,69	156 519,69	4 100 000,00	1 190 000,08	0,00	0,00
2017	-640 000,08	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2013	3 499 970,14	3 499 970,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 124 471,23	1 124 471,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 393 031,76	1 393 031,76	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
2016	2 909 999,92	2 909 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 359 999,92	2 359 999,92	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 2013	13 822 503,41	0,00	1 014 123,31	1 323 969,89
Wykonanie 2014	12 698 032,18	0,00	2 809 452,55	3 572 345,09
Plan 3 kw. 2015	12 698 032,18	0,00	3 203 851,14	3 433 851,14
Wykonanie 2015	11 605 000,42	0,00	2 814 596,56	3 093 127,12
2016	12 795 000,50	0,00	994 869,23	1 151 388,92
2017	13 435 000,58	0,00	1 986 000,00	1 986 000,00
2018	11 875 000,66	0,00	2 249 400,00	2 249 400,00
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	2 957 400,00	2 957 400,00
2022	5 100 000,00	0,00	3 182 500,00	3 182 500,00
2023	4 000 000,00	0,00	3 337 000,00	3 337 000,00
2024	3 000 000,00	0,00	3 518 500,00	3 518 500,00
2025	2 000 000,00	0,00	3 698 500,00	3 698 500,00
2026	1 000 000,00	0,00	3 881 500,00	3 881 500,00
2027	0,00	0,00	4 068 500,00	4 068 500,00

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]	$[9.4] \leq [9.6]$	$[9.4] \leq [9.6.1]$
Wykonanie 2013	13,79%	13,79%	0,00	13,79%	8,76%	0,00%	0,00%		
Wykonanie 2014	5,21%	5,21%	0,00	5,21%	11,54%	0,00%	0,00%		
Plan 3 kw. 2015	6,08%	6,08%	0,00	6,08%	12,31%	0,00%	0,00%		
Wykonanie 2015	5,52%	5,52%	0,00	5,52%	9,79%	0,00%	0,00%		
2016	9,02%	9,02%	0,00	9,02%	3,76%	10,87%	10,03%	TAK	TAK
2017	7,63%	7,63%	0,00	7,63%	6,18%	9,20%	8,36%	TAK	TAK
2018	5,55%	5,55%	0,00	5,55%	6,50%	7,42%	6,58%	TAK	TAK
2019	5,27%	5,27%	0,00	5,27%	6,84%	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2020	4,90%	4,90%	0,00	4,90%	6,93%	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2021	6,03%	6,03%	0,00	6,03%	7,19%	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2022	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	7,48%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2023	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	7,59%	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2024	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	7,74%	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2025	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	7,87%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2026	2,25%	2,25%	0,00	2,25%	7,99%	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2027	2,07%	2,07%	0,00	2,07%	8,11%	7,87%	7,87%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowe	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	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 2013	0,00	0,00	15 690 405,09	3 493 409,21	2 593 405,34	30 745,00	2 562 660,34	2 562 660,34	464 789,84	0,00
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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	16 208 479,86	3 836 394,74	1 713 500,00	0,00	1 713 500,00	1 412 295,00	1 666 445,30	108 479,53
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
2016	0,00	0,00	17 637 125,20	3 693 381,22	2 048 750,00	0,00	2 048 750,00	1 688 850,00	1 106 439,00	79 100,00
2017	0,00	0,00	17 314 847,00	3 882 365,00	1 305 682,00	31 233,00	1 274 449,00	1 274 449,00	1 760 651,08	0,00
2018	1 559 999,92	1 559 999,92	17 487 995,00	3 921 189,00	51 093,00	51 093,00	0,00	0,00	889 400,08	0,00
2019	1 510 000,66	1 510 000,66	17 662 875,00	3 960 400,00	31 233,00	31 233,00	0,00	0,00	1 123 199,34	0,00
2020	1 445 000,00	1 445 000,00	17 786 785,00	3 960 400,00	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	17 786 785,00	3 960 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887 400,00	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	1 432 500,00	0,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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 2013	228 354,40	213 675,70	213 675,70	1 051 076,54	1 051 076,54	1 051 076,54	254 477,95	216 286,73	254 477,95
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
Plan 3 kw. 2015	390 249,24	349 547,12	349 547,12	188 130,45	188 130,45	188 130,45	373 532,19	317 502,36	317 502,36
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
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 2013	2 182 436,20	1 124 190,01	1 124 190,01	1 058 246,19	1 058 246,19	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2015	428 949,74	188 130,45	188 130,45	240 819,29	240 819,29	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
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	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 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	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
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 dług 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 2013	3 499 970,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-104 962,26
Wykonanie 2014	1 124 471,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 393 031,76	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
2016	2 909 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 309 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 509 999,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 460 000,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 164/XVII/16
Rady Miejskiej w Pajęcznie
z dnia 26 października 2016 r.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pajęczno na lata 2016-2027

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 490 991,00	2 048 750,00	1 305 682,00	51 093,00	31 233,00	3 467 991,00
1.a	- wydatki bieżące				144 792,00	0,00	31 233,00	51 093,00	31 233,00	144 792,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 346 199,00	2 048 750,00	1 274 449,00	0,00	0,00	3 323 199,00
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	39 100,00	0,00	0,00	0,00	39 100,00
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	39 100,00	0,00	0,00	0,00	39 100,00
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	2016	39 100,00	39 100,00	0,00	0,00	0,00	39 100,00
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				4 451 891,00	2 009 650,00	1 305 682,00	51 093,00	31 233,00	3 428 891,00
1.3.1	- wydatki bieżące				144 792,00	0,00	31 233,00	51 093,00	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	0,00	19 860,00	0,00	19 860,00
1.3.1.2	UBEZPIECZENIE MAJĄTKU GMINY PAJĘCZNO - Ochrona mienia	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2016	2020	124 932,00	0,00	31 233,00	31 233,00	31 233,00	124 932,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 307 099,00	2 009 650,00	1 274 449,00	0,00	0,00	3 284 099,00
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	964 000,00	633 436,00	0,00	0,00	1 597 436,00
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 Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2017	2019	428 013,00	0,00	428 013,00	0,00	0,00	428 013,00
1.3.2.3	PRZEBUDOWA CZĘŚCI POMIESZCZEN 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	172 000,00	38 000,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA ULICY GÓRNEJ W PAJĘCZNIE WRAZ Z WODOCIĄGIEM I PRZEBUDOWĄ OŚWIETLENIA ULICZNEGO - wymiana starych rur wodociągowych i poprawa nawierzchni ulicy i chodników	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2014	2016	500 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00
1.3.2.5	PRZEBUDOWA ULICY MICKIEWICZA W PAJĘCZNIE - poprawa nawierzchni ulicy i chodnika	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2016	2017	360 900,00	185 900,00	175 000,00	0,00	0,00	360 900,00
1.3.2.6	TERMOMODERNIZACJA STRAŻNICY OSP NOWE GAJĘCICE - Poprawa estetyki budynku i obniżenie kosztów ogrzewania	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2015	2016	90 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.7	WYKONANIE DOKUMENTACJI PRZYSZŁOŚCIOWEJ 1.Modernizacja budynku UGiM P-no,2.Dobudowa sieci wodno-kanaliz.w Dylowie Szl.3.Koncepcja gospod.ściekowej gm.P-no,4.Modernizacja amfiteatru - przygotowanie dokumentacji technicznych na przyszłe zadania inwestycyjne	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2015	2016	139 750,00	139 750,00	0,00	0,00	0,00	139 750,00
1.3.2.8	ZAGOSPODAROWANIE TERENU PRZY PUBLICZNYM GIMNAZJUM W PAJĘCZNIE - Poprawa infrastruktury i estetyki wokół Publicznego Gimnazjum	Urząd Gminy i Miasta w Pajęcznie	2014	2016	981 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00

Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pajęczno na lata 2016-2027

1. Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest analizą sytuacji finansowej gminy w całym okresie objętym prognozą z punktu widzenia zabezpieczenia finansowania przedsięwzięć bieżących

i inwestycyjnych oraz zabezpieczenia środków na finansowanie pozostałych zadań gminy. 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 w 2016 r. i następnych latach stanowi duże wyzwanie dla budżetu Gminy Pajęczno. Wydatki obligatoryjne określone ustawami stanowią wysoki udział wydatków bieżących. Możliwości dowolnego kształtowania wydatków bieżących ogranicza także 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 2016 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 2016-2027

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 2016 i lata następne nastąpiło w oparciu o:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2013,2014,2015,
- dane demograficzne w zakresie liczby dzieci w szkołach w roku 2015 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 2017 wzrosną tylko o **3,8 %**. W kolejnych latach przyjęto wzrost na stałym poziomie tj. około 5,5 %.

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 1,9 %. Dla potrzeb sporządzenia prognozy przyjęto, że subwencja wyrównawcza będzie wzrastać w każdym roku w tempie takim jak subwencja oświatowa. Od 2022 roku przyjęto stały wzrost o 2,5 %.

Ad 3) Projektując, wpływy z podatków i opłat lokalnych w latach 2016-2027 założono wzrost stawek podatku oraz wzrost wynikający z rozwoju budownictwa wielorodzinnego oraz rozwoju drobnej przedsiębiorczości. W latach 2016-2027 przewiduje się wzrost podatku skorygowany o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, przy równoczesnym założeniu, że prowadzone będą skuteczniejsze działania windykacyjne i egzekucyjne. I tak na 2017 rok przyjęto wskaźnik wzrostu o **6,3 %** na 2018 o 1,6 % i 2019 o **1,9 %** natomiast na pozostałe lata prognozy ustalono wzrost wpływów średnio o 2,5 %.

Pozostałe podatki i opłaty lokalne gminy i udziały w podatku CIT w większości przyjęto na poziomie wykonania roku 2015 z uwzględnieniem wzrostu średnio o 6,0 % w każdym roku prognozy.

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 2015 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 2016-2027

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 2016-2027 założono:

- wzrost wynagrodzeń i pochodnych na poziomie gwarantującym bezpieczną ich realizację w latach prognozy (wg stanu zatrudnienia z 2015 r.). Na 2016 rok nie planowano podwyżek wynagrodzeń. Na kolejne lata prognozy tj. na 2017 rok założono wzrost środków na wynagrodzenia o 1,0 % na rok 2018 wzrost o 1,0 %, na 2019 rok 1,0 % , na 2020 rok, na rok 2021 i 2022 środki na wynagrodzenia pozostawiono na poziomie roku 2019. Skorygowano wydatki na wynagrodzenia ponieważ w 2016 roku nastąpił wzrost wydatków w Oświacie o 3,6%, na 2017 rok założono obniżenie wydatków na wynagrodzenia .
- nieznaczny wzrost poziomu utrzymania organów jst wynikających ze wzrostu bieżących kosztów utrzymania tzw. „sztywnych” (stałe opłaty – energia, woda, ścieki itp.) związanych z inflacją.

Pozostałe wydatki bieżące założono wg roku 2015.

- 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 2016 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. Z uwagi na zamiar emisji obligacji koszty obsługi długu ulegną zmianie.

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 spłatę kredytu w kwocie 2.000.000 zł, który będzie zaciągnięty w 2016 roku.

Okres prognozy obejmuje lata od 2016-2027. 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 2016 dostosowano do zapisów wynikających z budżetu GiM na 2016 rok. Prognozę kwoty długu na lata 2016-2027 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 odchyłeń od danych ujętych w prognozie, dlatego będzie ona, w sposób ciągły, aktualizowana. W WPF na lata 2016-2027 zawarto 6 przedsięwzięć, które zostaną zakończone w 2016 roku i 2017, co przedstawia załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia WPF na lata 2016-2027. Wielkości zaplanowane na te przedsięwzięcia są zgodne z kwotami zawartymi w projekcie budżetu na 2016 r.

Uchwałą Nr119/XIII/16 Rady Miejskiej w Pajęcznie z dnia 25 lutego 2016 roku dostosowano Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy do wielkości wprowadzonych do Budżetu Gminy i Miasta. W załączniku Nr 2 zmieniono nakłady na przedsięwzięcia i tak:

BUDOWA BUDYNKU ZAPLECZA NA STADIONIE MIEJSKIM W PAJĘCZNIE zmniejszono nakłady do kwoty wynikającej z umowy na wykonanie zadania tj.1.597.736,- w tym; w roku 2016 kwota 964.000,- zł w tym; DOTACJA 160.000,- zł w roku 2017 kwota 633.436,- w tym: dotacja 109.100,-zł.TERMOMODERNIZACJA STRAŻNICY OSP NOWE GAJĘCICE- przesunięcie środków w kwocie 10.000 zł nie wydatkowanych w roku 2015. WYKONANIE DOKUMENTACJI PRZYSZŁOŚCIOWEJ wprowadzenie nowych tytułów dokumentacji tj.Wymiana sieci wodociągowej w ulicy Leśnej w Pajęcznie oraz Dobudowa wodociągu w ulicy Długiej w Pajęcznie zwiększenie nakładów o 2.750 zł.

DOFINANSOWANIE DROGI POWIATOWEJ NR 3500 E NA ODCINKU PAJĘCZNO - RZAŚNIA-BĘDKÓW zmniejszenie środków o 7.000 zł do kwoty 33.000 zł.

Uchwałą Nr130/XIV/16 Rady Miejskiej w PAJĘCZNIE dostosowano wielkości planowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na 2016 rok do kwot wynikających z budżetu gminy i miasta na 2016 rok.W planowanych przedsięwzięciach nie wprowadzano żadnych zmian.

UCHWAŁĄ NR 141/XV/16 RADY MIEJSKIEJ W PAJĘCZNIE z dnia 29 czerwca 2016 roku dostosowano wielkości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Pajęczno w roku 2016 do kwot przyjętych w budżecie. W załączniku Nr 2 do uchwały zwiększono plan środków na przedsięwzięcie pn."DOKUMENTACJA PROJEKTOWA PRZEBUDOWY I ROZBUDOWY drogi powiatowej Nr 3500E na odcinku Pajęczno-Rzaśnia-Będków dł.ok.13,2 km" o kwotę 6.100 zł do kwoty 39.100 zł.

UCHWAŁĄ NR 159 /XVI/16 Rady Miejskiej w Pajęcznie z dnia 14 września 2016 roku dostosowano WPF plan dochodów i wydatków na 2016 rok do wielkości wynikających z budżetu gminy na 2016 rok.Ponadto zwiększono plan dochodów bieżących na 2017 rok o kwotę 203.005 zł, co pozwoliło na zwiększenie planu wydatków majątkowych na 2017 rok.Wprowadzono do załącznika Nr 2 do Uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy dwa przedsięwzięcia działalności bieżącej tj.Ubezpieczenie majątku gminy

ponieważ w drodze przetargu wyłoniono ubezpieczyciela z którym podpisano umowę na okres od 2017 do 2020 roku i zaplanowano środki w tych latach prognozy. Zawarto umowę na archiwizację dokumentów po Gromadzkich Radach Narodowych zadanie to będzie realizowane przez cały rok 2017 a płatność nastąpi w 2018 roku. Wprowadzono dwa przedsięwzięcia inwestycyjne tj: POMOC FINANSOWĄ DLA POWIATU NA MODERNIZACJE DROGI POWIATOWEJ 1500E na odcinku Siedlec na 2017 rok z kwotą 428.013 zł oraz PRZEBUDOWA CZĘŚCI POMIESZCZEŃ W BUDYNKU PUBLICZNEGO GIMNAZJUM W PAJĘCZNIE na oddział Zamiejscowego Przedszkola Nr 2 w Pajęcznie ,niezbędne nakłady to kwota 210.000 zł z czego 172.000 zł zabezpieczono w budżecie roku 2016 a pozostałą kwotę 38.000 zł zaplanowaną na 2017 rok. ZMIENIONO zadanie inwestycyjne planowane do realizacji w 2016 roku pn. PRZEBUDOWA ULICY MICKIEWICZA W PAJĘCZNIE na zadanie wieloletnie rozszerzono bowiem zakres wykonywanych robót. Zaplanowano na dokończenie prac na 2017 rok kwotę 175.000 zł. UCHWAŁĄ NR 164 /XVII/16 Rady Miejskiej w Pajęcznie z dnia 26 października 2016 r. dostosowano wielkości dochodów ,wydatków ,przychodów i rozchodów dotyczących roku 2016 do kwot wprowadzonych do budżetu gminy Uchwałą Nr 163/XVII/16 w sprawie zmiany budżetu na sesji w dniu 26 października br. Z uwagi na podjęcie uchwały w sprawie emisji obligacji w roku 2016 na kwotę 2.100.000 zł oraz w roku 2017 na kwotę 3.000.000 zł i przeznaczenie środków z emisji obligacji w 2016 roku w kwocie 1.100.000 zł na przedpłaty kredytów z lat 2017,2018 i 2019, a w roku 2017 przeznaczenie kwoty 2.360.000 zł na rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek a kwoty 640.000 zł na pokrycie planowanego deficytu w 2017 r. wprowadzono do WPF stosowne zmiany. Zmiany zostały wprowadzone w roku 2017 jak również w kolejnych latach Prognozy. Wieloletnia Prognoza została wydłużona do roku 2027. Przewidziano wykup obligacji w latach 2023-2027. W roku 2023 w kwocie 1.100.000 zł i w kolejnych latach po 1.000.000 zł. W załączniku nr 2 PRZEDSIĘWZIĘCIA do WPF Gminy zwiększono w 2016 roku o kwotę 2.000 zł środki na DOKUMENTACJE PRZYSZŁOŚCIOWE.

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 odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w 2016 roku stawki WIBOR wyniosą 2,0 p.p. w 2017 roku stawki będą wynosić 2,5 p.p., w 2018 roku stawki będą wynosić 3,0 p.p., w 2019 roku wyniosą 3,5 p.p., a od 2020 roku stawki WIBOR wynosić będą 4,0 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.