

Zarządzenie Nr 62/2016
Wójta Gminy Latowicz
z dnia 15 listopada 2016 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2025.

Na podstawie art. 226 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, Dz. U. z 2013 r. poz. 938, Dz. U. z 2013 r. poz. 1646, Dz. U. z 2014 r. poz. 379, Dz. U. z 2014 r. poz. 911, Dz. U. z 2014 r. poz. 1146, Dz. U. z 2014 r. poz. 1626, Dz. U. z 2014 r. poz. 1877, Dz. U. 2015 r. poz. 532, Dz. U. 2015 r. poz. 238, Dz. U. 2015 r. poz. 1045, Dz. U. 2015 r. poz. 1117, Dz. U. 2015 r. poz. 1130, Dz. U. 2015 r. poz. 1189, Dz. U. 2015 r. poz. 1190, Dz. U. 2015 r. poz. 1269, Dz. U. 2015 r. poz. 1358, Dz. U. 2015 r. poz. 1513, Dz. U. 2015 r. poz. 1830, Dz. U. 2015 r. poz. 1854, Dz. U. 2015 r. poz. 1890, Dz. U. 2015 r. poz. 2150, Dz. U. 2016 r. poz. 195, Dz. U. 2016 r. poz. 1257, Dz. U. 2015 r. poz. 1454) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przygotowany projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Latowicz na lata 2017-2025, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawia się:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach – w celu zaopiniowania;
2. Radzie Gminy Latowicz.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Bogdan Świątek-Górski

**Uchwała Nr
Rady Gminy Latowicz
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2025.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, Dz. U. z 2013 r. poz. 938, Dz. U. z 2013 r. poz. 1646, Dz. U. z 2014 r. poz. 379, Dz. U. z 2014 r. poz. 911, Dz. U. z 2014 r. poz. 1146, Dz. U. z 2014 r. poz. 1626, Dz. U. z 2014 r. poz. 1877, Dz. U. 2015 r. poz. 532, Dz. U. 2015 r. poz. 238, Dz. U. 2015 r. poz. 1045, Dz. U. 2015 r. poz. 1117, Dz. U. 2015 r. poz. 1130, Dz. U. 2015 r. poz. 1189, Dz. U. 2015 r. poz. 1190, Dz. U. 2015 r. poz. 1269, Dz. U. 2015 r. poz. 1358, Dz. U. 2015 r. poz. 1513, Dz. U. 2015 r. poz. 1830, Dz. U. 2015 r. poz. 1854, Dz. U. 2015 r. poz. 1890, Dz. U. 2015 r. poz. 2150, Dz. U. 2016 r. poz. 195, Dz. U. 2016 r. poz. 1257, Dz. U. 2015 r. poz. 1454) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn.: Dz. U. 2016 poz. 446, Dz. U. 2016 poz. 1579) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Latowicz na lata 2017 – 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

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

§ 3 Upoważnia się Wójta Gminy Latowicz do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej ujętych w załączniku.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Latowicz.

§ 6. Z dniem 31 grudnia 2016 roku traci moc uchwała nr Nr XI/75/15 Rady Gminy Latowicz z dnia 30 grudnia 2015 r. z późniejszymi zmianami, w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2025.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący

Rady Gminy Latowicz

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 62/2016
z dnia 2016-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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	16 317 933,44	15 356 055,44	1 859 032,00	12 363,55	2 074 371,29	848 054,69	7 158 824,00	3 234 485,83	961 878,00	58 500,00	783 378,00
Wykonanie 2015	17 276 174,27	15 949 711,15	2 016 143,00	6 188,52	2 144 393,14	878 386,85	7 380 072,00	3 217 330,12	1 326 463,12	93 681,00	1 232 782,12
Plan 3 kw. 2016	20 660 630,83	19 837 098,83	2 218 893,00	7 500,00	1 952 772,00	745 291,00	7 742 072,00	7 020 181,83	823 532,00	200 000,00	57 532,00
2017	21 480 197,00	21 092 663,00	2 429 424,00	4 000,00	2 042 005,00	804 641,00	7 972 278,00	7 777 726,00	387 534,00	136 800,00	250 734,00
2018	25 699 528,65	21 516 072,65	2 500 000,00	7 000,00	2 150 000,00	850 000,00	8 050 000,00	8 000 000,00	4 183 456,00	90 000,00	3 776 500,00
2019	23 002 184,00	22 452 184,00	2 600 000,00	7 500,00	2 150 000,00	890 000,00	8 100 000,00	8 000 000,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00
2020	23 012 564,00	22 612 564,00	2 600 000,00	7 700,00	2 200 000,00	890 000,00	8 100 000,00	8 000 000,00	400 000,00	50 000,00	350 000,00
2021	22 836 885,00	22 786 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	22 987 000,00	22 987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	22 686 700,00	22 686 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 572 000,00	22 572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 576 000,00	22 576 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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 ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		Wydatki ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ¹	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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) ^x			
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	16 089 844,68	13 985 496,93	0,00	0,00	0,00	93 951,69	93 951,69	3 776,00	0,00	2 104 347,75	
Wykonanie 2015	16 800 118,73	14 286 854,88	0,00	0,00	0,00	78 999,56	78 999,56	0,00	0,00	2 513 263,85	
Plan 3 kw. 2016	21 431 890,83	19 223 178,83	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 208 712,00	
2017	22 835 669,00	20 575 669,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 260 000,00	
2018	26 393 553,00	20 900 097,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	5 493 456,00	
2019	22 403 014,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 403 014,00	
2020	22 232 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 232 000,00	
2021	22 000 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2022	22 300 516,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 300 516,00	
2023	22 000 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2024	22 025 686,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 025 686,00	
2025	22 105 474,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 105 474,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	228 088,76	1 819 135,02	0,00	0,00	781 150,92	0,00	1 037 984,10	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	476 055,54	951 134,00	0,00	0,00	596 333,00	0,00	354 801,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-771 260,00	1 372 632,00	0,00	0,00	588 809,00	566 611,00	783 823,00	204 649,00	0,00	0,00
2017	-1 355 472,00	2 057 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 057 816,00	1 355 472,00	0,00	0,00
2018	-694 024,35	1 955 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 955 724,00	694 024,35	0,00	0,00
2019	599 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	780 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	836 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	686 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	686 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	546 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	470 526,00	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 majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
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	1 450 890,00	1 450 890,00	656 278,00	656 278,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	838 381,10	838 381,10	38 780,10	38 780,10	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	601 372,00	601 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	702 344,00	702 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 261 699,65	1 261 699,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	599 170,00	599 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	780 564,00	780 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	836 885,00	836 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	686 484,00	686 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	686 700,00	686 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	546 314,00	546 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	470 526,00	470 526,00	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 zrównoważenia 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] + [6.2] - ([2.1] - [2.1])
Wykonanie 2014	2 858 275,75	0,00	1 370 558,51	2 151 709,43
Wykonanie 2015	2 374 695,65	0,00	1 662 856,27	2 259 189,27
Plan 3 kw. 2016	2 557 146,65	0,00	613 920,00	1 202 729,00
2017	3 912 618,65	0,00	516 994,00	516 994,00
2018	4 606 643,00	0,00	615 975,65	615 975,65
2019	4 007 473,00	0,00	1 452 184,00	1 452 184,00
2020	3 226 909,00	0,00	1 612 564,00	1 612 564,00
2021	2 390 024,00	0,00	1 786 885,00	1 786 885,00
2022	1 703 540,00	0,00	1 987 000,00	1 987 000,00
2023	1 016 840,00	0,00	1 686 700,00	1 686 700,00
2024	470 526,00	0,00	1 572 000,00	1 572 000,00
2025	0,00	0,00	1 576 000,00	1 576 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	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 ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1)] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.)]}{[(2.1.3.1.2) + (5.1.) + (5.1.1.)] + (8.5)} \cdot (1) - (15.1.1.)}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	9,47%	5,42%	0,00	5,42%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,31%	5,09%	0,00	5,09%	0,10	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	0,04	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	0,03	7,62%	7,64%	TAK	TAK
2018	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	0,03	5,72%	5,73%	TAK	TAK
2019	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	0,07	3,24%	3,26%	TAK	TAK
2020	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	0,07	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2021	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	0,08	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2022	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	0,09	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2023	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	0,07	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2024	2,60%	2,60%	0,00	2,60%	0,07	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2025	2,26%	2,26%	0,00	2,26%	0,07	7,68%	7,68%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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	6 950 547,48	1 801 495,93	1 005 083,10	206 222,11	798 860,99	0,00	1 974 347,75	130 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 185 036,83	1 861 091,44	734 115,20	174 034,20	560 081,00	560 081,00	1 901 413,13	10 000,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	8 284 108,67	2 157 592,00	846 570,00	546 570,00	300 000,00	0,00	1 936 046,00	294 567,00
2017	0,00	0,00	8 748 129,00	2 153 893,00	1 367 200,00	117 200,00	1 250 000,00	0,00	2 260 000,00	0,00
2018	0,00	0,00	8 923 092,00	2 175 432,00	5 554 656,00	61 200,00	5 493 456,00	3 750 000,00	1 743 456,00	0,00
2019	599 170,00	599 170,00	9 101 554,00	2 197 186,00	536 200,00	36 200,00	500 000,00	150 000,00	1 253 014,00	0,00
2020	780 564,00	780 564,00	9 283 585,00	2 219 158,00	386 200,00	36 200,00	350 000,00	350 000,00	882 000,00	0,00
2021	836 885,00	836 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2022	686 484,00	686 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 516,00	0,00
2023	686 700,00	686 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2024	546 314,00	546 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 686,00	0,00
2025	470 526,00	470 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 474,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2014	244 450,38	244 450,38	244 450,38	680 278,00	680 278,00	680 278,00	239 602,11	204 314,98	204 314,98
Wykonanie 2015	133 614,88	116 597,16	116 597,16	935 977,00	935 977,00	935 977,00	183 238,00	155 752,00	155 752,00
Plan 3 kw. 2016	299 182,00	285 860,00	285 860,00	0,00	0,00	0,00	239 264,00	236 375,00	236 375,00
2017	56 000,00	56 000,00	56 000,00	127 260,00	127 260,00	0,00	56 000,00	56 000,00	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

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	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			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	100 080,59	40 735,10	40 735,10	112 379,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 566 062,00	854 184,00	854 184,00	711 878,00	711 878,00	286 980,00	286 980,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	127 260,00	127 260,00	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	

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 przejścia 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
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
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

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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków _x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 450 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78 348,35
Wykonanie 2015	838 381,10	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
2017	702 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	649 474,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	599 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	413 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	150 099,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne 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 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 n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 62/2016
z dnia 2016-11-15

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne 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)				8 090 826,00	1 367 200,00	5 554 656,00	536 200,00	386 200,00	9 003 190,00
1.a	- wydatki bieżące				497 370,00	117 200,00	61 200,00	36 200,00	36 200,00	497 370,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 593 456,00	1 250 000,00	5 493 456,00	500 000,00	350 000,00	8 505 820,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 859 826,00	1 306 000,00	5 493 456,00	500 000,00	350 000,00	8 772 190,00
1.1.1	- wydatki bieżące <i>Kompetencje na start - rozwój</i>				266 370,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	266 370,00
1.1.1.1	<i>kompetencji kluczowych i umiejętności na rynku pracy uczniów oraz podniesienie jakości procesu kształcenia</i>	Urząd Gminy Latowicz	2016	2017	266 370,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	266 370,00
1.1.2	- wydatki majątkowe <i>Modernizacja oświetlenia ulicznego -</i>				7 593 456,00	1 250 000,00	5 493 456,00	500 000,00	350 000,00	8 505 820,00
1.1.2.1	<i>obniżenie mocy zainstalowanych urządzeń oświetleniowych i podniesienie jakości oświetlenia dróg</i>	Urząd Gminy Latowicz	2019	2020	600 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	600 000,00
1.1.2.2	<i>Modernizacja oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej - obniżenie mocy zainstalowanych urządzeń oświetleniowych</i>	Urząd Gminy Latowicz	2019	2020	100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00
1.1.2.3	<i>Program budowy instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Latowicz - zmniejszenie emisji CO2</i>	Urząd Gminy Latowicz	2018	2019	952 427,00	0,00	952 427,00	0,00	0,00	2 052 990,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	Program budowy instalacji solarnych na terenie gminy Latowicz - zmniejszenie emisji CO2	Urząd Gminy Latowicz	2018	2019	641 029,00	0,00	641 029,00	0,00	0,00	352 830,00
1.1.2.5	Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków komunalnych w Latowiczu - poprawa efektywności gospodarki wodno-ściekowej i ochrony środowiska	Urząd Gminy Latowicz	2017	2018	5 000 000,00	1 250 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - zmniejszenie emisji CO2, poprawa efektywności cieplnej	Urząd Gminy Latowicz	2018	2019	300 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	300 000,00
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				231 000,00	61 200,00	61 200,00	36 200,00	36 200,00	231 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				231 000,00	61 200,00	61 200,00	36 200,00	36 200,00	231 000,00
1.3.1.1	Programy Edukacji Ekologicznej w zakresie gospodarki niskoemisyjnej - podniesienie świadomości ekologicznej mieszkańców	Urząd Gminy Latowicz	2017	2018	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Latowicz - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu poprzez zapewnienie dostępu do komputera i Internetu	Urząd Gminy Latowicz	2014	2020	181 000,00	36 200,00	36 200,00	36 200,00	36 200,00	181 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr 62/2016
z dnia 15.11.2016

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LATOWICZ NA LATA 2017 -2025

Jednym z głównych celów przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Pod pojęciem stabilności należy rozumieć zdolność do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie.

Uchwała w sprawie WPF nie ma charakteru rocznego, tak jak to jest w przypadku uchwał budżetowych. Zgodnie z art. 230 ust 7 uofp organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie. Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej:

- regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania;
- organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Uchwałę w sprawie WPF organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Latowicz obejmuje lata od 2017 do 2025, zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych WPF powinna prezentować okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata, tj. minimum do 2020 roku, lecz na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3 i wynikających z załączników do uchwały WPF gminy.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zgodnie z art. 226 ust. 1 uofp WPF powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

3. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
4. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
5. wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
6. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
7. przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
8. kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
9. relacje, o których mowa w art. 242-244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
10. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

Od 2014 roku jednostki samorządu terytorialnego uchwalając budżet i wieloletnia prognozę finansową zobligowane są do zachowania relacji określonej w rat. 242-244 ustawy o finansach

publicznych. Wskaźnik ustalany jest w oparciu o dane wynikające z wykonania roku 2014, wykonania roku 2015 oraz planu na trzeci kwartał 2016 roku.

PROGNOZA DOCHODÓW

Dochody na 2017 rok ustalono na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie planowanych wstępnych kwot subwencji ogólnej dla gminy, części oświatowej subwencji ogólnej, udziałów w PIT, informacji Wojewody Mazowieckiego w sprawie wstępnych kwot dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych gminy. Wpływy z podatków i opłat dla których stawki ustala Rada Gminy oraz pozostałe wartości dochodów przyjęto na poziomie roku 2016. Dochody majątkowe zostały przyjęte w związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych przy udziale środków zewnętrznych oraz planowaną sprzedażą nieruchomości. Dochody ogółem na 2017 rok planuje się w kwocie 21.480.197,00 zł, z tego 21.092.663,00 zł stanowią dochody bieżące i 387.534,00 zł dochody majątkowe. Wpływy ze sprzedaży mienia zaplanowano w wysokości 136.800,00 zł. W kolejnych latach prognozowany wzrost dochodów bieżących o około 2,5 %.

PROGNOZA WYDATKÓW

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące gminy na 2017 rok planuje się w wysokości 20.575.669,00 zł. Wielkości te zostały wyliczone na podstawie przewidywanego wykonania za lata 2013-2016 oraz otrzymanej informacji o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2017 rok. Wzrost planu wydatków bieżących na 2017 rok w stosunku do planu na 3 kwartały 2016 roku w wysokości 7,03 %.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, na które składa się plan wydatków z rozdziału 75022 oraz 75023 związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy oraz Urzędu Gminy w prognozie na 2017 rok zaplanowano w kwocie 2.153.893,00 zł, co stanowi obniżenie w stosunku do planu na 3 kwartały 2016 r. o 0,18 %. Planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 8.748.129,00 zł, wzrost do planu za 3 kwartały 2016 roku o 5,38 %.

W prognozie na lata 2017-2025 wyliczenie planu opierało się na przewidywanym wykonaniu za rok poprzedni z uwzględnieniem wzrostu cen oraz specyfiki funkcjonowania jednostek podległych gminie Latowicz (m.in. szkoły i GOPS).

Po stronie dochodów i wydatków bieżących znaczącą pozycję stanowią środki na wypłatę świadczeń wychowawczych (500+) w 2017 roku jest to kwota 4.927.000,00 zł
Gmina Latowicz w analizowanym okresie nie udzielała i nie planuje udzielania poręczeń i gwarancji.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Na rok 2017 planuje się wydatki majątkowe w wysokości 2.260.000,00 zł. Szczegółowy wykaz inwestycji planowanych do realizacji przedstawiony jest w załączniku inwestycyjnym do Uchwały Budżetowej.

Wydatki bieżące planuje się na poziomie umożliwiającym niezakłócone finansowo funkcjonowanie Gminy, a wydatki inwestycyjne na poziomie umożliwiającym ich realizację.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności bieżącej jest istotną pozycją w związku z zapisami art. 242 uofp, który mówi, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą w

całym okresie zachowana jest relacja wynikająca z zapisu art. 242 uofp.

Dodatni wynik budżetu w latach 2019 – 2025 przeznaczony zostanie na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek

OBSŁUGA DŁUGU

Po stronie rozchodów przyjęto, na podstawie harmonogramów spłat, przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych kredytów i pożyczek już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2017 roku. Ostatnie raty kapitałowe zaplanowano na rok 2025.

Po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów.

W 2017 roku planuje się przychody z zaciągniętych na rynku krajowym kredytów w kwocie 2.057.816,00 zł, z tego kwota 1.355.472,00 zł na pokrycie deficytu budżetu (w związku z realizacją zadań inwestycyjnych) oraz kwota 702.344,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się w roku 2018 w kwocie 1.955.724,00 zł z tego na pokrycie deficytu gminy w kwocie 694.024,35 oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.261.699,65 zł. W roku 2019 i w latach następnych nie planuje się przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia wynikające art. 243 uofp.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, wynikają z załącznika do WPF o przedsięwzięciach na lata 2017 – 2020

W ramach przedsięwzięć do realizacji w 2017 roku występują wydatki realizowane w ramach:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych” z tego:

Wydatki bieżące

"Kompetencje na start – rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności na rynku uczniów oraz podniesienie jakości procesu kształcenia" projekt realizowany w latach 2016 - 2017 – wartość zadania – 56.000,00 zł

Wydatki majątkowe

„Rozbudowa gminnej oczyszczalni ścieków komunalnych w Latowiczu – poprawa efektywności gospodarki wodno – ściekowej i ochrony środowiska” projekt realizowany w latach 2017 - 2018 – wartość zadania – 1.250.000,00 zł

2. „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – zadania wieloletnie”, z tego:

Wydatki bieżące

"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Latowicz" projekt realizowany w latach 2014 - 2020 – wartość zadania - 36.200,00 zł

„Programy edukacji ekologicznej w zakresie gospodarki niskoemisyjnej” projekt realizowany w latach 2017 - 2018 – wartość zadania - 25.000,00 zł

