

RADA MIEJSKA TRZEMESZNA
ul. Gen. Henryka Dąbrowskiego 2
62-240 Trzemeszno
tel. 61/415-41-06

Załącznik Nr ... do protokołu
NrSesji Rady Miejskiej
Trzemeszna z dnia r.

-Projekt-

Uchwała Nr
Rady Miejskiej Trzemeszna
z dnia r.

Wp 2016.06.04
Lok/Br/2016

w sprawie: zmiany Uchwały Nr XXI/195/2016 Rady Miejskiej Trzemeszna z dnia 21 stycznia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzemeszno na lata 2016 – 2019

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 r. poz. 446), art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

**Rada Miejska
uchwala, co następuje:**

§1

W Uchwale Nr XXI/195/2016 Rady Miejskiej Trzemeszna z dnia 21 stycznia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzemeszno na lata 2016 – 2019 zmienia się załącznik nr 1 obejmujący dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe Gminy Trzemeszno, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

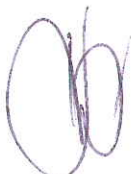
§3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Trzemeszna.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

INSPEKTOR
ds. rozliczeń
Emilia Krause



UZASADNIENIE

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2019 wprowadza się zmiany zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej Nr XXI/196/2016 z dnia 21 stycznia 2016 r. w sprawie budżetu na rok 2016. Zmiany wprowadzono zgodnie z kwotami zapisanymi w uchwale budżetowej ze zmianami.


BURMISTRZ
Krzysztof Dereziński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

-Projekt-
Załącznik Nr 1 do Uchwały
Nr Rady Miejskiej
Trzemeszna z dnia r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		1,1	1,1.1	1,1.1.1	1,1.1.2	1,1.3	w tym:		1,1.5	1,2	1,2.1	1,2.2
							podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości				
Lp	1											
Formuła	[1..1]+[1..2]											
2016	50 485 428,58	48 444 818,58	7 297 575,00	1 500 000,00	13 668 419,50	9 438 926,60	12 287 907,00	7 559 648,98	2 040 610,00	500 000,00	1 535 200,00	
2017	46 246 500,00	44 646 500,00	7 450 000,00	1 500 000,00	13 660 000,00	9 500 000,00	12 300 000,00	6 400 000,00	1 600 000,00	300 000,00	0,00	
2018	46 904 500,00	45 280 500,00	7 600 000,00	1 500 000,00	13 800 000,00	9 690 000,00	12 546 000,00	6 500 000,00	1 624 000,00	260 000,00	0,00	
2019	47 475 000,00	45 835 000,00	7 750 000,00	1 500 000,00	13 930 000,00	9 883 800,00	12 700 000,00	6 630 000,00	1 640 000,00	200 000,00	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							
		w tym:														
		Wydatki bieżące ^x	w tym:		w tym:		w tym:									
	2	2.1	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
Lp																
Formuła	[2.1] + [2.2]															
2016	51 152 534,23	44 038 743,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 900,00	199 900,00	199 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 113 790,25
2017	44 063 066,27	37 889 066,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 987,00	165 987,00	165 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 174 000,00
2018	44 872 022,40	38 572 022,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 363,00	85 363,00	85 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00
2019	46 814 000,00	40 388 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	17 654,00	17 654,00	17 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 426 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:					w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych		w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu
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]								
2016	-667 105,65	3 189 051,12	0,00	0,00	844 082,87	0,00	2 344 968,25	667 105,65	0,00	0,00
2017	2 183 433,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 032 477,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	661 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^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 ustawy ^x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	2 521 945,47	2 521 945,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 183 433,73	2 183 433,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 032 477,60	2 032 477,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	661 000,00	661 000,00	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 przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	4 876 911,33	0,00	4 406 074,60	5 250 157,47
2017	2 693 477,60	0,00	6 757 433,73	6 757 433,73
2018	661 000,00	0,00	6 708 477,60	6 708 477,60
2019	0,00	0,00	5 447 000,00	5 447 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		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. 228 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
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	0,00	0,00	20 382 270,61	4 673 932,00	4 708 918,11	1 167 494,26	3 541 423,85	3 466 924,25	3 471 866,00	175 000,00
2017	2 183 433,73	1 904 933,73	20 600 000,00	4 830 000,00	1 720 483,92	355 483,92	1 365 000,00	0,00	6 174 000,00	0,00
2018	2 032 477,60	1 759 977,60	21 000 000,00	4 880 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	6 300 000,00	0,00
2019	661 000,00	336 000,00	21 420 000,00	4 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 426 000,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	12.1	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	12.2	w tym:		Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	w tym:		Wydatków bieżących na realizację programu, projektu lub zadania wynikających wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych 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	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła												
2016	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:		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 ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
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												
2016	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu 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	
Formula										
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczonymi 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							
2016	2 521 945,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-32 400,00
2017	1 846 933,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 701 977,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	336 000,00	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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

-Projekt-
Załącznik Nr 2 do Uchwały
Nr Rady Miejskiej
Trzemeszna z dnia r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne 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)				13 907 226,53	4 708 918,11	1 720 483,92	1 300 000,00	0,00	2 759 500,00
1.a	- wydatki bieżące				3 546 067,43	1 167 494,26	355 483,92	0,00	0,00	20 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 361 159,10	3 541 423,85	1 365 000,00	1 300 000,00	0,00	2 739 500,00
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:				2 739 500,00	74 500,00	1 365 000,00	1 300 000,00	0,00	2 739 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 739 500,00	74 500,00	1 365 000,00	1 300 000,00	0,00	2 739 500,00
1.1.2.1	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ LUBIŃ-WYDARTOWO-DUSZNO	Urząd Miejski Trzemeszna	2016	2018	2 660 000,00	60 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	2 660 000,00
1.1.2.2	TERMODERNIZACJA SZKOŁY PODSTAWOWEJ NR 2 IM. POLSKICH OLIMPIJCYKÓW W TRZEMESZNE	Urząd Miejski Trzemeszna	2016	2017	79 500,00	14 500,00	65 000,00	0,00	0,00	79 500,00
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				11 167 726,53	4 634 418,11	355 483,92	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 546 067,43	1 167 494,26	355 483,92	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.1	DOPŁATA DO TARYFY ZA ZBIOROWE ZAOPATRZENIE W WODĘ DLA WSZYSTKICH ODBIORCÓW USŁUG	Urząd Miejski Trzemeszna	2015	2016	339 716,00	141 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.2	MODERNIZACJA I KONSERWACJA OŚWIETLENIA DROGOWEGO NA TERENIE MIASTA I GMINY TRZEMESZNO	Urząd Miejski Trzemeszna	2015	2017	907 957,12	340 483,92	340 483,92	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	ODBIERANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH OD WŁAŚCICIELI NIERUCHOMOŚCI ZAMIESZKAŁYCH NA TERENIE MIASTA I GMINY TRZEMESZNO	Urząd Miejski Trzemeszna	2013	2016	2 278 394,31	680 584,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	SPORZĄDZENIE PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO TERENU CZĘŚCI MIASTA TRZEMESZNA W GRANICACH OBEJMUJĄCYCH DZIAŁKI NR GEOD.:2/5,17/1,17/5,18/1,CZ.18/2,19,20,22,23,24,25,26,27,CZ.29/3,30,59-OBREB 2 ORAZ DZIAŁKI NR GEOD.:CZ.29/2,CZ.29/3,49,50-OBREB 4,	Urząd Miejski Trzemeszna	2016	2017	20 000,00	5 000,00	15 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 621 659,10	3 466 923,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	BUDOWA BLOKU KOMUNALNEGO W TRZEMESZNIE	Urząd Miejski Trzemeszna	2014	2016	3 617 709,00	433 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	BUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ (ZAPLECZEM SZATNIOWYM, MAGAZYNOWYM I DYDAKTYCZNYM) PRZY ZESPOLE SZKÓŁ W KRUCHOWIE	Urząd Miejski Trzemeszna	2015	2016	3 047 045,60	2 446 417,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA REMIZY OSP KRUCHOWO	Urząd Miejski Trzemeszna	2015	2016	256 968,00	251 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	WYKUP NIERUCHOMOŚCI ZABUDOWANYCH	Urząd Miejski Trzemeszna	2015	2016	699 936,50	334 968,25	0,00	0,00	0,00	0,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzemeszno na lata 2016-2019

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2016 – 2019. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie z ust. 2 tego artykułu wynika, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Trzemeszno ostatnia potencjalna spłata z tytułu rat pożyczek i kredytów przypada w roku 2019.

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową dochody i wydatki prognozuje się w oparciu o dane z wykonanie budżetu za ostatnie 2 lata, przewidywane wykonanie budżetu Gminy w roku 2015 oraz wskaźniki makroekonomiczne. Szczegółowy opis dochodów i wydatków w roku 2016 zawiera uzasadnienie do projektu budżetu.

Do opracowania Wieloletniej prognozy finansowej przyjęto wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, które zostały opublikowane na stronach Ministerstwa. Jako podstawę do obliczenia dochodów i wydatków na lata następne przyjęto rok 2016. Dla prognozy przyjęto, co następuje:

I. DOCHODY

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące. W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

1. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Planowane dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą 7.268.884,00 zł , natomiast planując prognozę na lata 2017 – 2019 przyjęto wzrost o około 2%.

2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych.

Wpływy z tego podatku uzależnione są przede wszystkim od zysku uzyskiwanego przez przedsiębiorców. Kierując się ostrożnością planowania tych wpływów przyjęto wskaźniki wzrostu na 2016 rok na podstawie prognozowanego wpływu w roku 2015 w kolejnych latach pozostawiono wzrost na tym samym poziomie. Zastosowano tutaj politykę ostrożnego prognozowania.

3. Wpływy z podatków i opłat lokalnych.

Do projektu w roku 2016 przyjęto stawki na poziomie roku 2015 oraz uwzględniono ewentualne przypisy i odpisy na podstawie przewidywanego wykonania w 2015 roku.

Do WPF na lata 2017 – 2019 przyjęto wzrost o 1%

4. Subwencje.

Wielkość subwencji naliczana jest wg ustawowo określonego algorytmu, dlatego trudno jest prognozować te wielkości.

Ustalona przez Ministerstwo Finansów kwota subwencji ogólnej na 2016 rok wynosi 12 070 717,00 zł. Natomiast prognoza na lata następne ze względu na specyfikę tych dochodów przyjęto, że w prognozowanym okresie wartości transferów z budżetu państwa będą co roku wzrastać o wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do roku poprzedniego. Do WPF na lata 2017 – 2019 przyjęto wzrost o około 2%

5. Dotacje z budżetu państwa.

Wojewoda Wielkopolski pismem Nr FB.I-3110.5.2015.8 zawiadamia, że zostały przyznane dotacje na 2016 rok w kwocie 6.269 391,00 zł.

Krajowe Biuro Wyborcze w Poznaniu udzieliło dotacji na 2016 rok w kwocie 2.823,00 zł.

Natomiast na lata 2017 – 2019 przyjęto wzrost o około 2%

Na lata 2017 – 2019 przyjęto wzrost dotacji ze względu na zwiększenie zadań realizowanych głównie w zakresie pomocy społecznej.

6. Dochody majątkowe

Na rok 2016 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1.622.925,00. W tym ze sprzedaży majątku 500 000,00 zł, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego 5 410,00 zł i z tytułu dotacji na inwestycje 1 117 515,00 zł w tym: W Ramach Wieloletniego Programu Rozwoju Bazy Obiektów Sportowych Województwa Wielkopolskiego kwota 982 700,00 zł oraz w ramach porozumienia z firmą Paroc kwota 134 815,00 zł.

Ostrożnie zaplanowano też dochody na lata następne ze sprzedaży majątku biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2015 oraz wykonanie lat wcześniejszych.

Planowanym źródłem dochodów majątkowych na lata 2017 – 2019 są między innymi środki pochodzące z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020.

Przy prognozowaniu dochodów przyjęto realny wzrost wpływów w poszczególnych pozycjach mając na uwadze, że znajdują one odzwierciedlenie po stronie wydatków.

II. WYDATKI

Wydatki bieżące (bez odsetek od kredytów i pożyczek)

Rozbieżność w kwotach wydatków bieżących i majątkowych w kwocie 3.000,00 zł wynika z wprowadzenia do budżetu paragrafu 602 dotyczącego wydatków na wniesienie wkładów do spółdzielni socjalnych.

W Gminie w roku 2015 rozpoczęto wnikliwą analizę ponoszonych wydatków bieżących skutkującą efektywniejszym wydatkowaniem posiadanych środków, co pozwoli w latach kolejnych realizować powierzone

Gminie zadania w ramach posiadanych ograniczonych zasobów i przeznaczać więcej środków na wydatki majątkowe.

Zaplanowano następującymi wskaźnikami:

Rok 2016 na podstawie projektu planu poszczególnych referatów urzędu i jednostek budżetowych biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2015 pomniejszone o wydatki jednorazowe, natomiast na lata następne przyjęto następujące wielkości:

2017 rok – spadek o 4%

Niższy poziom wydatków w roku 2017 wynika z ponoszenia w latach 2015/2016 większych wydatków związanych z oświatą i uregulowaniem spraw kadrowych w szkołach ponad gimnazjalnych.

2018 rok – wzrost o około 2 %

2019 rok – wzrost o około 4,50 %.

Wydatki bieżące w znacznej mierze związane są z finansowaniem oświaty.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2016 pozostawiono na poziomie przewidywanego wykonania roku 2015 z uwzględnieniem wzrostu związanego z przejściem przez Gminę szkół ponadgimnazjalnych oraz nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych dla pracowników aktualnie zatrudnionych.

Na rok 2017 i lata następne przyjęto wzrost o około 2%.

Przy planowaniu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst przyjęto kwoty w 2016 z uchwały budżetowej natomiast kwotę na rok 2017 i lata następne zwiększono o 1%.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Kwota długu

W najbliższych latach planuje się utrzymanie wskaźnika zadłużenia i wskaźnika obsługi długu na możliwie najniższym poziomie. W prognozie na rok 2016 przyjęto przewidywane wykonanie według planu na dzień 30.09.2015 roku.

Przychody

W prognozowanym okresie planuje się do zaciągnięcia kredyty na zadania pn.:

- „Budowa sieci wodociągowej w m. Miaty - Święte, Kozłowo, Niewolno, Wymysłowo" - 228 000,00 zł.
- Przebudowa nawierzchni dróg powiatowych i gminnych w powiecie żnińskim i gnieźnieńskim (drogi powiatowej Gołąbki - Ławki nr 2355C i nr 2236P; drogi gminnej gminy Rogowo; drogi gminnej gminy

- Trzemeszno)" - 100 000,00zł .
- "Wykup nieruchomości zabudowanych" - 334 968,25 zł.
 - „Budowa sali gimnastycznej wraz z infrastrukturą (zapleczem szatniowym, magazynowym i dydaktycznym) przy zespole szkół w Kruchowie" - 550 000,00zł.
 - "Budowa oświetlenia ulicznego (drogowego) w m. Miaty i Zieleń - 120 000,00zł.
 - "Przebudowa nawierzchni chodnika na ul. Sportowej" - 150 000,00zł.
 - "Przebudowa ul. dworcowej i Langiewicza w Trzemesznie" – 210 000,00 zł.
 - "Pięknieje wielkopolska wieś (Miaty, Ochodza, Zieleń)" – 99 000,00 zł.
 - "Budowa chodnika na ul. Staszica i Kopernika w Trzemesznie" – 100 000,00 zł.
 - "Pięknieje wielkopolska wieś (Szydłowo)" – 11 000,00 zł.
 - "Opracowanie dok. projektowo- kosztorys. dot.przebudowy ul.: Mogileńska, Toruńska, pl. św. Wojciecha, pl. Jana Kilińskiego, św. Jana, Mickiewicza, Piastowska, 22stycznia, Ogrodowa, Dąbrowskiego, Konopnickiej, 1Maja, św Ducha, pl Kosmowskiego, al.ks. Kowalskiego, Wiosny Ludów" – 100 000,00 zł.
 - "Modernizacja budynku Zespołu Szkół Ogólnokształących i Zawodowych" - 171.000,00 zł.
 - "Modernizacja budynków Gimnazjum w Trzemesznie" - 171.000,00

Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2019.

Relacja z art. 243. Ustawy

Począwszy od roku 2016 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Trzemeszno pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom płynności finansowej.

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastręcza fakt, iż prognoza musi obejmować lata od 2016 do 2019 roku. Należy zwrócić uwagę na ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.