

**Projekt**

z dnia 12 listopada 2016 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W MIĘDZYLESIU**

z dnia ..... 2016 r.

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzyzlesie**

Na podstawie art. 226,art.227,art.228,art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 poz 885 ze zm.) Rada Miejska w Międzyzlesiu uchwała co następuje :

**§ 1.** Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017 – 2020 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz objaśnienia przyjętych wartości.

**§ 2.** Przyjmuje się objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2020 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Traci moc uchwała Nr Uchwała Nr XIV/66/2015 Rady Miejskiej w Międzyzlesiu z dnia 22 grudnia 2015 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzyzlesie.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Międzyzlesie.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

załącznik nr 1 do uchwały nr .../2016 Rady Miejskiej w Międzyzlesiu z dnia ....grudnia 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						z pr ne
		Dochody bieżące	w tym:				z subwencji ogólnej	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym: z podatku od nieruchomości		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	
Formuła	[1.1]+[1.2]							
Wykonanie2014	22715317,74	20809564,74	2959864	19759,96	4080833	2146670	8809463	
Wykonanie2015	23963292	22988565	31584726	18918	4086053	2150896	9258951	
Plan 3 kw.2016	28685470,76	24309223,54	3184417	19685	4348651	2263361	9681172	
Wykonanie2016	26370499	24337233	3184417	19685	4367287	2263361	9681172	
2017	28400635	25199426	3534436	19685	4511110	2394958	10233128	
2018	27699426	25299426	3580383,67	19941	4569754	2418908	10333128	
2019	28075719	25625719	3626929	20200	4629161	2443097	10433128	
2020	28260000	25760000	3674079	20463	4689340	2467528	10533128	

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 kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający

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	z tego:					
		Wydatki bieżące	w tym:				odsetki i dyskonty określone w art. 243 ust. 1 ustawy
			z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności lecniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1
Formuła	[2.1]+[2.2]						
Wykonanie2014	21705232,65	19591578,52	0	0	0	565936	565936

Wykonanie 2015	22565579	21495146	0	0	0	0	459029	4590
Plan 3 kw. 2016	27668720,76	23290522,93	0	0	0	0	412482	4124
Wykonanie 2016	24584903	22359546	0	0	0	0	412482	4124
2017	26740635	23692915,15	0	0	0	0	320000	3200
2018	25763726	23614198	0	0	0	0	310000	3100
2019	26378119	24185601	0	0	0	x	300000	3000
2020	26650000	24200000	0	0	0	x	0	

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

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 prz: niezwią zaciągr dłu
				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.
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+ [4.2]+ [4.3]+ [4.4]							
Wykonanie 2014	1010085,09	492985,67	0	0	482985,67	0	0	0	0
Wykonanie 2015	1397713	405463,89	0	0	405463,89	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	1016750	100000	0	0	100000	0	0	0	0
Wykonanie 2016	1785596	707127,08	0	0	707127,08	0	0	0	0
2017	1660000	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	1935700	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	1697600	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	1610000	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchod niezwiązane z splotą dłuęu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			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		
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]				
Wykonanie2014	1097607	1097607	726000	726000	0	0	
Wykonanie2015	3717300	1096050	0	0	0	0	262
Plan 3 kw. 2016	1116750	1116750	0	0	0	0	
Wykonanie2016	1116750	1116750	0	0	0	0	
2017	1660000	1660000	0	0	0	0	
2018	1935700	1935700	0	0	0	0	
2019	1697600	1697600	0	0	0	0	
2020	1610000	0	0	0	0	0	1610

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 wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1]- [2.1]	[1.1]+ [4.1]+ [4.2]- ([2.1]- [2.1.2])
Wykonanie 2014	7506100	0	1217986,22	1700971,89
Wykonanie 2015	6410050	0	1493419	1898882,89
Plan 3 kw. 2016	5293300	0	1018700,61	1118700,61
Wykonanie 2016	5293300	0	1977687	2684814,08
2017	3633300	0	1506510,85	1506510,85
2018	1697600	0	1685228	1685228
2019	0	0	1440118	1440118
2020	0	0	1560000	1560000

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, d

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	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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,
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7
Formuła	$([2.1.1] + [2.1.3.1]) +$	$([2.1.1] + [2.1.1.1])$		$([2.1.1] + [2.1.1.1] + [2.1.3.1] + [2.1.3.2])$	$([4.1] + [15.1.1]) + [1.2] + [2.1]$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	[9.6] - [9.4]
Wykonanie 2014	7,32%	3,09%	0	3,09%	8,55%	0,00%	0,00%	TAK

Wykonanie 2015	6,49%	6,49%	0	6,49%	6,98%	0,00%	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2016	5,33%	5,33%	0	5,33%	10,13%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2016	5,80%	5,80%	0	5,80%	9,43%	0,00%	0,00%	TAK
2017	6,97%	6,97%	0	6,97%	12,31%	8,55%	8,32%	TAK
2018	8,11%	8,11%	0	8,11%	11,86%	9,81%	9,57%	TAK
2019	7,12%	7,12%	0	7,12%	11,01%	11,43%	11,20%	TAK
2020	0,00%	0,00%	0	0,00%	11,54%	11,73%	11,73%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:	
						bieżące	majątkow
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2
Formuła					[11.3.1]+ [11.3.2]		
Wykonanie 2014	0	1097607	8220691,31	2654586	0	0	
Wykonanie 2015	0	1096050	8611949	2411598	0	0	
Plan 3 kw. 2016	0	1116750	9158667,2	2596617,2	0	0	
Wykonanie 2016	0	1116750	8700733,84	2466363,4	0	0	
2017	1660000	1660000	9261890	2622769	0	0	
2018	1935700	1935700	9382294	2942292	0	0	
2019	1697600	1697600	9504264	3001138	0	0	
2020	1610000	0	9627819	3040153	0	0	

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów (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 p						
	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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
Formuła							
Wykonanie 2014	343293	343293	0	922482	922482	0	3
Wykonanie 2015	130893	130893	0	239151	239151	0	101
Plan 3 kw. 2016	0	0	0	1103467	0	0	
Wykonanie 2016	3834,53	3834,53	0	39009,41	39009,41	0	
2017	465156	465156	0	1125151	1125151	0	5
2018	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	

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 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	w z zawa realizac projek
		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			
Formuła									
Wykonanie2014	1114519,7	922482	192037,7	0	0	0			
Wykonanie2015	61833,76	38619,34	23214,42	0	0	0			
Plan 3 kw.2016	1495743	1103467	392276	0	0	0			
Wykonanie2016	0	0	0	0	0	0			
2017	1495478	1125151	370327	0	0	0			
2018	0	0	0	0	0	0			
2019	0	0	0	0	0	0			
2020	0	0	0	0	0	0			

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 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 zadania.

Wyszczególnienie	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. 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 i przeję zobow samodz public. zakładu zdrowa likwidowa zasa określor przepis działa
		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	
Formuła								
Wykonanie2014	0	0	0	0	0	0	0	



Wykonanie2015	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw.2016	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie2016	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi 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:			Wynik oper niekasowy wpływający kwotę długu ( umorzenia, różnic kursowe
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie2014	1097607	0	0	0	0	0	
Wykonanie2015	1096050	0	0	0	0	0	
Plan 3 kw.2016	1116750	0	0	0	0	0	
Wykonanie2016	1116750	0	0	0	0	0	
2017	1660000	0	0	0	0	0	
2018	1935700	0	0	0	0	0	
2019	1697600	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu ten wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sty finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez je 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 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie poc tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zacie informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na kt 16) Pozycje sekcji 16 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



tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:	
		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
4465641	1905753	723290,73	1447600
5576761	974727	180351,94	793376
6509795,85	4376247,22	1886710	2488537,22
6513711	2033266	508547	1424080
6355649	3201209	1990000	1210709
6405649	2400000	1600000	1000000
6455649	2450000	1650000	1020000
6505649	2500000	1700000	1050000

obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech z art. 227 ustawy.

Strona 1

w tym:			Wydatki majątkowe
w tym:		2.2	
odsetkii 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 otrzymani refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetkii dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
234904	0	2113654,13	

029	0	0	1070433
082	0	0	4378197,83
082	0	0	2225357
000	0	0	3047719,85
000	0	0	2149528
000	0	0	2192518
0	0	0	2450000

Strona 2

	w tym:
ychody zanez nięciem ngu	na pokrycie deficytu budżetu
4	4.4.1
10000	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0

Strona 3

0
1250
0
0
0
0
0
0
0
0000

owej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty

otoczy lat 2013-2015.

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,
9.7.1
[9.6.1] [9.4] TAK

TAK
TAK
TAK
TAK
TAK
TAK
TAK
TAK

etowej oraz wyłączenia związanez emisją obligacji przychodowych.

Strona 6

Wydatków budżetowych			
	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
	11.4	11.5	11.6
0	0	2157257	0
0	0	916576	153857
0	0	4268197,83	100000
0	0	2135357	90000
0	0	2827719,85	220000
0	0	2149528	0
0	0	2192518	0
0	0	2450000	0

finansowej.  
 dów jednostki samorządu terytorialnego

pkt 2 i 3 ustawy		
zające ny, yb a e z lków, wa w kt 2 i	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
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	12.3.1	12.3.2
87690	343293	44397
169,72	8644,26	1525,46
0	0	0
0	0	0
47243	465156	82087
0	0	0
0	0	0
0	0	0

o zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a



w tym:		w tym:
wiązku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
12.6.1	12.7	12.7.1
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0
0	0	0

lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom tej dotyczącymi takiego programu, projektu lub

wotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		
na spłatę bieżących zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
13.5	13.6	13.7
0	0	0



Strona 11

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem wskazującym kierunki polityki finansowej, w tym prognozowania budżetu, analizę możliwości inwestycyjnych oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia Gminy Międzyzylesie na lata 2017-2020.

**1. Dochody**

Przy sporządzaniu WPF uwzględnione zostały podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2014-2040 przedstawione w Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2017.

Wysokość subwencji ogólnej i dotacji na zadania zlecone i własne, udział w podatku PIT na 2017 r uwzględniono w kwotach wskazanych przez Ministra Finansów.

Dochody własne w tym pochodzące z podatków i opłat lokalnych przyjęto w oparciu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług. W kwocie dochodów majątkowych zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku ujęte w ofercie sprzedaży oraz w 2017 roku planowana jest sprzedaż nieruchomości rolnych.

**2. Wydatki**

Wydatki bieżące obejmują wydatki związane z działalnością statutową jednostek organizacyjnych gminy. Nie założono wzrostu wynagrodzeń na 2017 dla nauczycieli. Wydatki na funkcjonowanie JST obejmują wydatki ujęte w dziale 750 Administracja publiczna rozdział 75022 Rady Gmin oraz rozdział 75023 Urzędy gmin, przy założeniu wzrostu wydatków o wskaźnik 101,3 %. Gmina Międzyzylesie nie udzielała, jak również nie zamierza w okresie 2017- 2020 udzielić gwarancji i poręczeń.

Wydatki ujęte w kolejnych latach związane są z realizacją zadań własnych gminy. W przedsięwzięciach nie są ujmowane umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy. Również, ze względu na roczny okres realizacji zadań i projektów, nie sporządzono załącznika informującego o zamierzonych wieloletnich projektach i zadaniach.

**3. Nadwyżka budżetowa**

W roku 2017 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 660 000 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów.

**4. Przychody**

W 2017 roku nie zaplanowano przychodów.

**5. Rozchody**

W latach 2017-2020 zaplanowano spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach 2010-2012 w wysokości 1 660 000 zł. Nie występuje deficyt budżetu w związku z wyższymi planowanymi dochodami budżetowymi w stosunku do planowanych wydatków budżetowych.

6. Kwota długu w latach 2017- 2020 wynika z zaciągniętych kredytów na finansowanie wydatków związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Spłaty rat kredytów finansowane będą z dochodów własnych.

**7. Wskaźniki zadłużenia**

W latach 2017-2020 indywidualny wskaźnik wyznaczający dopuszczalny poziom zadłużenia spełnia wymagane kryteria ustawowe zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2013 ,poz.885 ze zm.) .

W latach 2017-2020 dług będzie się stopniowo zmniejszał, źródłem spłaty długu będą prognozowane nadwyżki budżetu. Obliczony na podstawie prognozowanych wielkości wskaźnik, o którym mowa w art. 243 w latach 2016-2019 nie przekracza dopuszczalnego poziomu zadłużenia.