



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

---

Warszawa, dnia 20 stycznia 2017 r.

Poz. 593

### UCHWAŁA NR XVII.251.2016 RADY MIEJSKIEJ W TŁUSZCZU

z dnia 20 grudnia 2016 r.

#### **w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tłuszcz na lata 2017 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i ust. 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r., poz. 1870) Rada Miejska w Tłuszczu uchwała, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017 - 2030

**§ 2. 1.** Ustala się przepływy finansowe związane z realizacją Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały, w tym naposzczególnie programy.

3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości określonej w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

2. Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do zawierania 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.

3. Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tłuszcz

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Tłuszcza.

**§ 5.** Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr IX.127.2015 Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia 17 grudnia 2015 r. ze zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Tłuszczu.

Przewodniczący Rady

**Krzysztof Gajcy**

Załącznik nr 1

do Uchwały nr XVII.251.2016

Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia 20 grudnia 2016r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa**

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2017	79918539,12	70055480,36	12883806	100000	8143075,24	4022067,18	25091788	23313450	9863058,76	1020000	8843058,76
2018	67944814,8	64766814	12433587	112809	8918316	3746826	25185907	7805114	3178000,8	20000	3158000,8
2019	68387168,38	66079418	12707993	115516	9156355	3860750	25766369	7992437	2307750,38	20000	2287750,38
2020	67443524	67423524	12988985	118288	9400108	3977408	26360762	8184255	20000	20000	0
2021	68819888	68799888	13276720	121127	9649711	4096865	26969420	8380677	20000	20000	0
2022	70229286	70209286	13571361	124034	9905304	4219191	27592686	8581814	20000	20000	0
2023	71672509	71652509	13873074	127011	10167031	4363451	28230910	8787777	20000	20000	0
2024	73150369,22	73130369,22	14182028	130059	10435040	4492174	29047837	8998684	20000	20000	0
2025	74411476,61	74391476,61	14445668,56	132660,18	10663740,8	4602017,48	29608793,74	9178657,68	20000	20000	0
2026	76383806,15	76363806,15	14714581,94	135313,39	10897015,62	4714057,83	30180969,62	9362230,84	20000	20000	0
2027	77695862,28	77675862,28	14988873,58	138019,66	11134955,94	4828338,99	30764589,02	9549475,46	20000	20000	0
2028	79034159,53	79014159,53	15268651,06	140780,06	11377655,06	4944905,77	31359880,8	9740464,97	20000	20000	0
2029	80399222,72	80379222,72	15554024,09	143595,67	11625208,17	5063803,89	31967078,42	9935274,27	20000	20000	0
2030	81666587,18	81646587,18	15845104,58	146467,59	11877712,34	5185079,97	32586419,99	10133979,76	20000	20000	0

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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				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 leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	84198539,12	64542769,38	0	0	0	1100000	1100000	0	139449,3	19655769,74
2018	66980614,8	57076816	0	0	0	1000000	1000000	0	125728,7	9903798,8
2019	67422968,38	58206660	0	0	x	950000	950000	0	111661,4	9216308,38
2020	66479324	59363620	0	0	x	900000	900000	0	95124,9	7115704
2021	67855688	60548347	0	0	x	850000	850000	0	73113,9	7307341
2022	68165086	61761507	0	0	x	800000	800000	0	47212,6	6403579
2023	69608309	63003783	0	0	x	750000	750000	0	19702,6	6604526
2024	69683289,22	64275874	0	0	x	700000	700000	0	0	5407415,22
2025	70922345,97	65361391,48	0	0	x	600000	600000	0	0	5560954,49
2026	72684606,15	66468619,31	0	0	x	500000	500000	0	0	6215986,84
2027	73996162,28	67597991,7	0	0	x	400000	400000	0	0	6398170,58
2028	75335389,78	68749951,54	0	0	x	200000	200000	0	0	6585438,24
2029	76739111,18	69924950,57	0	0	x	50000	50000	0	0	6814160,61
2030	77941985,99	71123449,59	0	0	x	0	0	0	0	6818536,4

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:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2017	-4280000	5169200	0	0	889200	0	4280000	4280000	0	0	
2018	964200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	964200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	964200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	964200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	2064200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	2064200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	3467080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	3489130,64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2026	3699200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2027	3699700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2028	3698769,75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2029	3660111,54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2030	3724601,19	0	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 rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot 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]				
2017	889200	889200	0	0	0	0	0
2018	964200	964200	0	0	0	0	0
2019	964200	964200	0	0	0	0	0
2020	964200	964200	0	0	0	0	0
2021	964200	964200	0	0	0	0	0
2022	2064200	2064200	0	0	0	0	0
2023	2064200	2064200	0	0	0	0	0
2024	3467080	3467080	0	0	0	0	0
2025	3489130,64	3489130,64	0	0	0	0	0
2026	3699200	3699200	0	0	0	0	0
2027	3699700	3699700	0	0	0	0	0
2028	3698769,75	3698769,75	0	0	0	0	0
2029	3660111,54	3660111,54	0	0	0	0	0
2030	3724601,19	3724601,19	0	0	0	0	0

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	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])
2017	33423793,12	0	5512710,98	6401910,98
2018	32459593,12	0	7689998	7689998
2019	31495393,12	0	7872758	7872758
2020	30531193,12	0	8059904	8059904
2021	29566993,12	0	8251541	8251541
2022	27502793,12	0	8447779	8447779
2023	25438593,12	0	8648726	8648726
2024	21971513,12	0	8854495,22	8854495,22
2025	18482382,48	0	9030085,13	9030085,13
2026	14783182,48	0	9895186,84	9895186,84
2027	11083482,48	0	10077870,58	10077870,58
2028	7384712,73	0	10264207,99	10264207,99
2029	3724601,19	0	10454272,15	10454272,15
2030	0	0	10523137,59	10523137,59

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.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.] ]}{[1.]}$	$\frac{[(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1.) + (5.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1.) + (5.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(15.1.)] + [(1.2.)] - [(2.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1.) - [(15.1.)] ]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	2,49%	2,31%	0	2,31%	8,17%	9,57%	9,78%	TAK	TAK
2018	2,89%	2,71%	0	2,71%	11,35%	8,92%	9,13%	TAK	TAK
2019	2,80%	2,64%	0	2,64%	11,54%	9,00%	9,21%	TAK	TAK
2020	2,76%	2,62%	0	2,62%	11,98%	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2021	2,64%	2,53%	0	2,53%	12,02%	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2022	4,08%	4,01%	0	4,01%	12,06%	11,85%	11,85%	TAK	TAK
2023	3,93%	3,90%	0	3,90%	12,09%	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2024	5,70%	5,70%	0	5,70%	12,13%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2025	5,50%	5,50%	0	5,50%	12,16%	12,09%	12,09%	TAK	TAK
2026	5,50%	5,50%	0	5,50%	12,98%	12,13%	12,13%	TAK	TAK
2027	5,28%	5,28%	0	5,28%	13,00%	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2028	4,93%	4,93%	0	4,93%	13,01%	12,71%	12,71%	TAK	TAK
2029	4,61%	4,61%	0	4,61%	13,03%	13,00%	13,00%	TAK	TAK
2030	4,56%	4,56%	0	4,56%	12,91%	13,01%	13,01%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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]							
2017	0	0	26629809,78	4642066	15645507,33	3823008,9	11822498,43	4091141,62	13507444,12	2057184		
2018	964200	964200	26302024	4698449	12178224,81	4004467,4	8173757,41	0	9145798	0		
2019	964200	964200	26959575	4811212	10848607,02	2941467,4	7907139,62	0	9216308,38	0		
2020	964200	964200	27633564	4926681	2941467,4	2941467,4	0	0	7115704	0		
2021	964200	964200	28324403	5044921	1448718,7	1448718,7	0	0	7307341	0		
2022	2064200	2064200	29032513	5165999	1000	1000	0	0	6403579	0		
2023	2064200	2064200	29758326	5289983	1000	1000	0	0	6604526	0		
2024	3467080	3467080	30502284	5416942	0	0	0	0	5407415,22	0		
2025	3489130,64	3489130,64	31264841	5546949	0	0	0	0	5560954,49	0		
2026	3699200	3699200	32046462	5680076	0	0	0	0	6215986,84	0		
2027	3699700	3699700	32847624	5816398	0	0	0	0	6398170,58	0		
2028	3698769,75	3698769,75	33668814	5955991	0	0	0	0	6584507,99	0		
2029	3660111,54	3660111,54	34510535	6098935	0	0	0	0	6783225,61	0		
2030	3724601,19	3724601,19	35373298	6245309	0	0	0	0	6818536,4	0		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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			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									
2017	0	0	0	6239767,01	6239767,01	4421580	0	0	0
2018	0	0	0	3158000,8	3158000,8	3158000,8	0	0	0
2019	0	0	0	2287750,38	2287750,38	2287750,38	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	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 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									
2017	9088127,95	6239767,01	6509962	2848360,94	2088382	0	0	0	0
2018	4978216,01	3158000,8	4010715	1820215,21	1610715	0	0	0	0
2019	7172124,3	2287750,38	7172124,3	4884373,92	4884373,92	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	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 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	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 operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice 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 wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	889200	0	0	0	0	0	0
2018	889200	0	0	0	0	0	0
2019	889200	0	0	0	0	0	0
2020	889200	0	0	0	0	0	0
2021	889200	0	0	0	0	0	0
2022	1989200	0	0	0	0	0	0
2023	1989200	0	0	0	0	0	0
2024	3392080	0	0	0	0	0	0
2025	3414130,64	0	0	0	0	0	0
2026	2938200	0	0	0	0	0	0
2027	2938700	0	0	0	0	0	0
2028	2937769,75	0	0	0	0	0	0
2029	2899111,54	0	0	0	0	0	0
2030	3088601,19	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 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 wyciszczenia 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 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 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













Załącznik nr 3  
do Uchwały nr. XVII.251.2016  
Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia 20 grudnia 2016r.

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY TŁUSZCZ NA LATA 2017 -2030**

### **I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2017- 2030 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2014-2015 oraz plan budżetu na rok 2016 wg stanu na 30 września 2016 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2016 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2017 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwałach Rady Miejskiej, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanej tendencji rozwoju.

### **II. PROGNOZOWANE DOCHODY**

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2017 rok przyjęto:

- podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej,
- oszacowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym,
- ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

#### **1. Dochody bieżące**

W okresie objętym prognozą, wobec spowolnienia gospodarczego na świecie i w Europie, trudno planować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej,

dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Planowaną na 2017 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. W kolejnych latach 2018 -2030 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2017 roku.

### **Podatki i opłaty lokalne**

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty targowej, oraz wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków.

### **Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych**

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie.

### **Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich**

Na rok 2017 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2016r.

Dotacje na zadania własne na rok 2017 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 24 października 2016r.

## **2. Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy dochodów w latach 2017 – 2030 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1 020 000,00 zł; ze sprzedaży nieruchomości nr 1278 zlokalizowanej między ul. Kraszewskiego a ul. Wąską. Wyceny dokonał rzeczoznawca majątkowy w dniu 02 września 2015 roku. Rada Miejska w Tłuszczu w dniu 17 grudnia 2013 roku podjęła uchwałę nr XXVII.324.2013 w sprawie sprzedaży nieruchomości
- zaplanowano dotację w wysokości 3 500 000,00 zgodnie z umową zawartą w dniu 21.09.2016 r. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie;
- zaplanowano dotację w wysokości 921 580,00 zł zgodnie z umową zawartą w dniu 14.07.2016 r. z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego w

Warszawie;

- została przyznana dotacja z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 w wysokości 319 014,20 zł.
- złożono wniosek aplikacyjny na dofinansowanie w kwocie 78 720,75 zł do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, który oczekuje na rozstrzygnięcie;
- złożono wniosek aplikacyjny na dofinansowanie w kwocie 150 000,00 zł do Zarządu Wojewódzkiego Związku OSP RP, który oczekuje na rozstrzygnięcie;
- złożono wniosek aplikacyjny na dofinansowanie w kwocie 150 000,00 zł do Wojewódzkiej Komendy Głównej PSP, który oczekuje rozstrzygnięcia.
- została przyznana dotacja na "Modernizację energetyczną budynków oświatowych w miejscowościach Jasienica i Miąse w Gminie Tłuszcz" w kwocie 1 499 172,81 zł. Oczekujemy na podpisanie umowy.

### **Wpływy ze sprzedaży majątku**

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przedkłada się negatywnie na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2017– 2030 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

### **III. PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2016 r.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

Na 2017r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 84 198 539,12 zł, w tym na bieżące 64 542 769,38 zł i majątkowe 19 655 769,74 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane na 2017 rok ustalono na poziomie obowiązujących stawek zaszeregowania z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i innych obciążających fundusz płac, przy uwzględnieniu zmian organizacyjnych oraz zawartych umów o pracę.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy na 2017 rok zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania za 2016 r oraz zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy na 2017 rok przyjęto na podstawie wykonania w 2016 r oraz złożonych wniosków.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek.

Wydatki z tytułu poręczeń w latach 2017-2030 nie są planowane.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2017 -2030.

#### **IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W roku 2017 planuje się deficyt budżetu w kwocie 4 280 000,00 zł, który zostanie sfinansowany kredytem.

W latach 2018 -2030 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

#### **V. PROGNOZA DŁUGU**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

W latach 2017-2030 jest planowane zaciągnięcie dodatkowego kredytu w kwocie 4 280 000,00 . W planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat oraz planowane spłaty rat nowo zaciąganego kredytu.

#### **VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2017 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 15 645 507,33 zł, w tym na wydatki bieżące 3 823 008,90 zł, a na wydatki majątkowe 11 822 498,43 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2017 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w roku 2017. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2017 – 2030 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa.