



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

---

Warszawa, dnia 8 marca 2017 r.

Poz. 2236

### UCHWAŁA NR XXVII/107/2016 RADY GMINY CHOTCZA

z dnia 29 grudnia 2016 r.

#### **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017-2022**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r., poz.446) oraz art. 22 art., ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o publicznych (Dz.2016, poz. 1870.) Rada Gminy w Chotczy postanawia, co następuje;

§ 1. 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Chotcza na lata 2017- 2022 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Upoważnia Wójta Gminy do:

- 1) Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 2) Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki z których wynikające płatności przekraczają rok budżetowy.

§ 2. 1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

2. Traci moc uchwała Rady Gminy nr: XV/65/2015 z dnia 30 grudnia 2015 r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chotcza na lata 2016- 2021 wraz ze zmianami.

3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady Gminy w Chotczy:  
*Krzysztof Śmietanka*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVII/107/2016 Rady Gminy w Chotczy z dnia 29 grudnia 2016

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	9 338 791,00	9 048 818,00	539 549,00	1 600,00	700 847,00	205 050,00	4 173 713,00	3 390 559,00	289 973,00	0,00	289 973,00
2018	10 259 367,00	9 229 367,00	540 000,00	1 730,00	724 737,00	212 000,00	4 256 000,00	3 430 000,00	1 030 000,00	0,00	1 030 000,00
2019	10 028 099,00	9 378 099,00	540 000,00	1 799,00	746 500,00	220 000,00	4 341 000,00	3 465 000,00	650 000,00	0,00	650 000,00
2020	10 138 608,00	9 538 608,00	540 000,00	1 870,00	772 738,00	228 000,00	4 428 000,00	3 500 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2021	10 340 894,00	9 688 894,00	540 000,00	1 944,00	791 950,00	237 000,00	4 517 000,00	3 535 000,00	652 000,00	0,00	652 000,00
2022	10 535 700,00	9 885 700,00	540 000,00	2 000,00	815 700,00	244 000,00	4 607 000,00	3 570 000,00	650 000,00	0,00	650 000,00

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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:				
				gwarancje i poręczenia wyłączające z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>1)</sup>		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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
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	10 658 791,00	8 791 574,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	1 867 217,00	
2018	9 216 578,00	8 067 578,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 149 000,00	
2019	9 870 299,00	9 020 299,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	850 000,00	
2020	9 954 008,00	9 106 008,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	848 000,00	
2021	10 140 894,00	9 340 894,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	800 000,00	
2022	10 334 689,00	9 534 689,00	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	800 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	-1 320 000,00	1 501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 501 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00
2018	1 042 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	157 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	184 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	201 011,00	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 <sup>x</sup> budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			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 <sup>x</sup> art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. <sup>x</sup> 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. <sup>x</sup> 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	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 042 789,00	1 042 789,00	871 789,00	871 789,00	0,00	0,00	0,00
2019	157 800,00	157 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	184 600,00	184 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	201 011,00	201 011,00	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2017	1 786 200,00	0,00	257 244,00	257 244,00
2018	743 411,00	0,00	1 161 789,00	1 161 789,00
2019	585 611,00	0,00	357 800,00	357 800,00
2020	401 011,00	0,00	432 600,00	432 600,00
2021	201 011,00	0,00	348 000,00	348 000,00
2022	0,00	0,00	351 011,00	351 011,00

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.	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 x 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 x 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 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (5.1) + (5.1b)]}{[(1) + (1b, 1c)]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.1b) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1b) + (2.1.3.2) + (5.1) + (5.1b) + (5.1c)]}{[(1) + (1b)]}$	$\frac{[(1.1) - [(15.1.1) + (1.2.1) - (2.1) + (15.2)]]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	2,75%	5,93%	6,17%	TAK	TAK
2018	10,46%	1,96%	0,00	1,96%	11,32%	4,97%	5,20%	TAK	TAK
2019	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	3,57%	6,26%	6,50%	TAK	TAK
2020	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	4,27%	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2021	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	3,37%	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2022	1,94%	1,94%	0,00	1,94%	3,33%	3,74%	3,74%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki <sup>13)</sup> inwestycyjne	
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	0,00	0,00	3 719 979,00	1 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 862 217,00	5 000,00
2018	1 042 789,00	1 042 789,00	3 700 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 149 000,00	0,00
2019	157 800,00	157 800,00	3 800 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00
2020	184 600,00	184 600,00	3 850 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848 000,00	0,00
2021	200 000,00	200 000,00	3 900 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00
2022	201 011,00	201 011,00	3 920 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00

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 <sup>14)</sup>			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	0,00	0,00	0,00	49 973,00	49 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	871 789,00	871 789,00	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

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 <sup>15)</sup>	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			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
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	1 545 217,00	871 789,00	0,00	673 428,00	0,00	0,00	0,00	871 789,00	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	

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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	181 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	107 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	28 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	28 200,00	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

\* 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 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



## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CHOTCZA

### NA LATA 2017 - 2022

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2017-2022. Podstawą do opracowania Prognozy jest wykonanie budżetu za trzy kwartały 2016 roku oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie :analizy kształtowania się źródeł, z których Gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz uchwał Rady Gminy , podjętych na podstawie w/w ustaw, analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów. Realny wzrost PKB na rok 2016 przewiduje się na poziomie 4 %. Inflację w tym okresie przewiduje się na poziomie 1,2%. Wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej przyjęto na poziomie 2 %, . Średnioroczny wzrost cen towarów i usług planuje się na poziomie 1,2 %.

W budżecie roku 2017 przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, 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, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe współfinansowane ze środków z UE, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku , opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

#### 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.

L.P.	Treść	J.m.	2013 r	2014	2015	2016 r	
						Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
1.	Dochody ogółem, z tego :	zł	8 352 159,07	8 092 366,98	8 155 257,31	7 136 908,25	9 545 198,00
		%	109,67	96,88	100,78	x	97,92
1.1	Bieżące, z tego :	zł	7 367 620,07	7 432 061,53	7 395 401,26	7 079 651,54	9 144 790,00
		%	106,53	100,87	99,51	x	99,35
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	435 005,00	520 164,00	536 215,00	407 728,00	564 007,00
		%	107,07	119,57	103,09	x	100,0
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	2 095,87	1 745,06	740,96	1 011,28	1 200,00
		%	76,71	83,26	42,46	x	75,00
1.1.3	Podatki i opłaty lokalne, z tego :	zł	564 939,08	647 394,77	619 164,06	517 114,55	676 087,00
		%	117,26	114,59	95,64	x	97,00
	- Podatek od Nieruchomości	zł	204 583,00	218 744,20	215 418,10	168 131,00	195 975,00
		%	111,26	106,92	98,48	x	95,57
	- Podatek od środków transportowych	zł	3382,00	6 225,00	8 917,00	5 054,00	9 000,00
		%	69,67	184,06	143,24	x	81,82
	- Pozostałe podatki i opłaty	zł	356 974,08	422 425,57	394 828,96	343 929,55	302 624,56
		%	121,81	118,33	93,47	x	96,0
1.1.4	Subwencja ogólna	zł	4 011 357,00	3 840 849,00	3 926 419,00	3 151 462,00	3 986 145,00
		%	109,56	95,74	102,23	x	100

1.1.5	Dotacje celowe na zadania z zakresu adm. rządowej	zł	1 358 359,50	1 499 901,08	1 450 185,62	2 474 194,63	3 245 495,13
		%	88,82	110,42	96,69	x	100
1.1.6	Dotacje celowe na zadania Własne	zł	527 483,46	489 432,50	558 127,25	325 284,00	384 570,00
		%	110,40	92,78	114,04	x	100
1.1.7	Pozostałe dochody Bieżące	zł	468 380,16	432 575,12	304 549,37	202 857,08	287 285,87
		%	131,50	92,35	70,40	x	104,00
1.2	Dochody majątkowe	zł	984 539,00	660 305,45	759 856,05	57 256,71	400 408,00
		%	140,65	67,06	115,08	x	68,46

Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem wskazuje na utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach, w ciągu ostatnich trzech lat mają: subwencja ogólna, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, a także udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Planowaną na 2017 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr:ST3/4750.31.2016 . W 2017 zaplanowano wzrost subwencji o 4,71%, na lata 2018-2022 ok.2 %

Treść	J.m.	2017 r	2018 r	2019 r	2020 r	2021 r	2022
Subwencja ogólna	zł	4 173 713 ,00	4.256 000,00	4 341 000,00	4 428 000,00	4 517,000,00	4 607.000,00
	%	104,71	101,97	102,00	102,00	102,00	101,99

**Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych** na rok 2017 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, ST3/4750.31.2016 w kwocie 539 549,00 zł, W latach następnych wzrost dochodów z tego tytułu planowany jest w oparciu o prognozę wybranych wielkości makroekonomicznych, dostosowując je do sytuacji w Gminie.

Założono że wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych utrzymają się na poziomie roku 2017 natomiast wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych będą wzrastały o około 3 %.

Treść	J.m.	2017 r	2018 r	2019 r	2020 r	2021 r	2022 r
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	539.549,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00
	%	95,66	100,1	100,00	100,00	100,00	100,00
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	1 600,00	1 730,00	1 799,00	1 870,00	1 944,00	2000,00
	%	100,00	108,12	103,98	103,94	103,95	102,88

Na rok 2017 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2016.Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2 % biorąc za podstawę 2016 r.

Również **dotacje na zadania własne** na rok 2017 przyjęto w wysokości podanej przez Wojewodę Mazowieckiego.

Bazę wyjściową do ustalenia wpływów z **podatków i opłat lokalnych** są wpływy z podatków w latach poprzednich. W okresie objętym analizą, w latach 2015-2016 wyraźnie utrzymuje się tendencja wzrostowa tych wpływów. Najwyższe wpływy z podatków i opłat lokalnych są z podatku rolnego oraz od nieruchomości . W 2017 roku nie przewiduje się wzrostu stawek podatku od nieruchomości , a w kolejnych latach z w/w tytułów będą wzrastać o wskaźnik inflacji .

Wzrostu podatku od środków transportowych w 2017 r nie planuje się natomiast latach następnych planuje się o 3% .

Wpływy z podatku rolnego i leśnego założono na poziomie roku 2016 ,w latach 2018-2022

planuje się wzrost o 3 %.

Ogółem wpływy z podatków i opłat lokalnych w latach 2017- 2022 przewiduje się w następującej wysokości :

Treść	J.m.	2017 r	2018 r	2019 r	2020 r	2021 r	2022 r
Podatki i opłaty lokalne, z tego:	zł	700 847,00	724 737,00	746 500,00	772 738,00	791 950,00	815 700,00
	%	100,40	103,97	103,00	103,51	102,48	102,99
-Podatek rolny	zł	259 287,00	267 090,00	275 100,00	283 400,00	291 900,00	300 600,00
	%	100	103,01	102,99	103,01	102,99	102,98
- Podatek od Nieruchomości	zł	205 050,00	212 000,00	220 000,00	228 000,00	237 000,00	244 000,00
	%	100,00	103,38	103,77	103,63	103,94	102,95
- Podatek od środków transportowych	zł	11 000,00	11 330,00	11 670,00	12 020,00	12 380,00	12 752,00
	%	100,00	103,00	103,00	102,99	102,99	103,00
- Pozostałe podatki i opłaty	zł	228 510,00	234 307,00	239 730,00	249 318,00	250 670,00	258 348,00
	%	102,28	102,53	102,31	103,99	100,54	103,06

W roku 2017 **dochody majątkowe** zaplanowano w wysokości 289 973,00 zł. Są to planowane do pozyskania dotacje oraz dochody ze sprzedaży mienia .

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia Prognoza na lata 2017-2022 zakłada dochody w następującej wysokości :

L.P	Wyszczególnienie	J.m.	2017 r	2018 r	2019 r	2020 r	2021 r	2022
1.	Dochody ogółem, z tego:	zł	9 338 791,00	10 259 367,00	1 028 099,00	1 138 608,00	10 340 894,00	10 535 700,00
		%	108,07	109,85	97,75	101,10	101,99	101,88
1.1	Dochody bieżące, z tego:	zł	9 048 818,00	9 229 367,00	9 378 099,00	9 538 608,00	9 688 894,00	9 885 700,00
		%	102,13	101,99	100,85	101,71	102,42	102,03
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	539 549,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00
		%	95,66	100,01	100,00	100,00	100,00	100,00
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	1 600,00	1 730,00	1 799,00	1 870,00	1 944,00	2 000,00
		%	108,12	108,12	103,98	103,94	103,95	102,88
1.1.3	Podatki i opłaty lokalne	zł	700 847,00	724 737,00	746 500,00	772 738,00	791 950,00	815 700,00
		%	103,97	103,41	102,86	103,51	102,48	102,99
1.1.4	Subwencja	zł	4 173 713,00	4 256 000,00	4 341 000,00	4 428 000,00	4 517 000,00	4 607 000,00
		%	104,66	101,99	102,00	102,00	102,00	101,99
1.1.5	Dotacje celowe na zadania z zakresu adm. rządowej	zł	3 119 459,00	3 181 000,00	3 213 000,00	3 250 000,00	3 290 000,00	3 350 000,00
		%	100,80	101,97	101,00	101,15	101,23	101,82
1.1.6	Dotacje celowe na zadania własne	zł	271 100,00	276 000,00	281 000,00	286 000,00	291 000,00	296 000,00
		%	101,14	101,80	101,81	101,78	101,74	101,72
1.1.7	Pozostałe dochody bieżące	zł	242 650,00	249 900,00	254 800,00	260 000,00	267 000,00	275 000,00
		%	122,96	102,98	101,96	102,04	102,69	102,99
1.2	Dochody majątkowe	zł	289 973,00	1 030 000,00	650 000,00	600 000,00	652 000,00	650 000,00
		%	112,43	120,00	63,11	92,30	108,66	99,69



### III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2016 r, które przedstawia się następująco:

L.P.	Treść	J.m.	2016 r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane Wykonanie
Wydatki ogółem , z tego :		zł	6 439 034,47	9 951 714,00
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	6 260 137,16	8 626 625,00
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	2 615 492,83	3.595.000,00
	Dotacje	zł	117 000,00	152 500,00
	Obsługa długu	zł	11 149,27	15.000,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	3 337 597,75	4 864 125,00
2.	Wydatki majątkowe	zł	178 897,31	1 177 089,00

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.

Na 2017 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **10 658 791,00 zł** , w tym na bieżące 8 791 574,00 zł i majątkowe w kwocie 1 867 217,00 zł.

**Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2016r. Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy, zakup towarów i usług( gaz, centralne ogrzewanie, energie elektryczna, woda i kanalizacja)** przewiduje się wzrost na poziomie przewidywanego wykonania za 2016 r oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

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

**Kwoty dotacji udzielonych z budżetu** przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego,

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

**Wydatki majątkowe** planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych określonych w tabeli Nr 3 .

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia wydatki na lata 2017-2022 przewiduje się w następującej wysokości :

L.P.	Treść	J.m.	2017 r	2018 r	2019 r	2020 r	2021 r	2022 r
Wydatki ogółem , z tego :		zł	10 658 791,00	9 216 578,00	9 870 299,00	9 954 008,00	10 140 894,00	10 334 689,00
		%	104,96	86,47	107,09	100,85	101,88	101,91
1.	Wydatki bieżące, w tym :	zł	8 791 574,00	8 067 578,00	9 020 299,00	9 106 008,00	9 340 894,00	9 534 689,00
		%	90,18	91,76	111,81	100,95	102,58	102,07
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	3 719 979,00	3 700 000,00	3 800 000,00	3 850.000,00	3 900.000,00	3 920 000,00
		%	102,55	99,49	102,70	101,32	101,30	100,51
	Dotacje	zł	110 500,00	120 000,00	122 450,00	126 120,00	129 900,00	133 800,00

	Obsługa długu	zł	35 000,00	30 000,00	15 000,00	10 000,00	6 000,00	3 000,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	4 926 095,00	4 217 578,00	5 082 849,00	5 119 888,00	5 304 994,00	5 477 889,00
2.	Wydatki majątkowe	zł	1 867 217,00	1 149 000,00	850 000,00	848 000,00	800 000,00	800 000,00

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

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Treść	J.m.	2017 r	2018 r	2019 r	2020 r	2021 r	2022 r
1.	Dochody	zł	9 338 791,00	10 259 367,00	10 028 099,00	10 138 608,00	10 340 894,00	10 535 700,00
2.	Wydatki	zł	10 658 791,00	9 216 578,00	9 870 299,00	9 954 008,00	10 140 894,00	10 334 689,00
3	Wynik budżetu	zł	-1 320 000,00	1 042 786,00	157 800,00	184 600,00	200 000,00	201 011,00
4	Przychody	zł	1 501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty	zł	1 501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pożyczki	zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wolne środki	zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody	zł	181 000,00	1 042 789,00	157 800,00	184 600,00	200 000,00	201 011,00
	Kredyty	zł	152 800,00	1 014 589,00	129 600,00	156 400,00	171 800,00	201 011,00
	pożyczki	zł	28 200,00	28 200,00	28 200,00	28 200,00	28 200,00	0,00

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2017 planuje się deficyt w wysokości 1 320 000,00 zł , który zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia kredytem w kwocie 1 501 000 ,00 zł w tym na wyprzedzające finansowanie 871 789,00 zł planowanego do spłaty w 2018 roku.

#### V. PROGNOZA DŁUGU.

Prognoza opiera się na danych dotyczących faktycznego stanu zadłużenia na dzień 30.09.2016 r, które wynosi 401 600,00 zł i stanowi 5,62 % wykonanych dochodów na 30.09.2016 .Na koniec 2016 r roku poziom zadłużenia Gminy wg tytułów dłużnych przewiduje się w wysokości 466 200,00 zł . Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu planowanych do zaciągniętych kredytów w kwocie 325 200,00 zł i pożyczek w kwocie 141 000,00 zł.

W roku 2017 planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 501 000,00 zł.

W latach objętych prognozą indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony wg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych jest niższy od dopuszczalnego wskaźnika poziomu zadłużenia .

W latach 2018-2022 nie planuje się zaciągania kredytów. Spłaty rat kredytów wynikają z harmonogramów zawartych w umowach kredytowych.

Przewodniczący  
Rady Gminy w Chotczy  
Krzysztof Śmietanka