

Załącznik nr 15 do Protokołu nr XXV/2016
sesji Rady Gminy Lichnowy
z dnia 29 grudnia 2016 roku

**Uchwała Nr XXV/165/2016
Rady Gminy Lichnowy
z dnia 29 grudnia 2016 roku**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2028 .

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 229 i art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 poz. 1870 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 , 10 i 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku poz.446 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy Lichnowy uchwała co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017-2028 składającą się z :
 - a) wieloletniej prognozy finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
 - b) wykazu planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich przyjętych do realizacji w latach 2016-2018, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
 - c) objaśnień przyjętych wartości, stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy .

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Lichnowy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały.

§ 4

Traci moc z dniem 31 grudnia 2016 roku Uchwała Nr XIV/90/2015 Rady Gminy Lichnowy z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028, Uchwała Nr XV/95/2016 z dnia 19 stycznia 2016 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028, Uchwała Nr XVII/109/2016 z dnia 29 marca 2016 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028, Uchwała Nr XVIII/112/2016 z dnia 26 kwietnia 2016 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028, Uchwała Nr XIX/121/2016 z dnia 31 maja 2016 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028, Uchwała Nr XX/131/2016 z dnia 28 czerwca 2016 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028, , Uchwała Nr XXI/134/2016 z

dnia 07 września 2016 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028, Uchwała Nr XXII/140/2016 z dnia 27 września 2016 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028, Uchwała Nr XXIII/148/2016 z dnia 25 października 2016 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028, Uchwała Nr XXIV/153/2016 z dnia 29 listopada 2016 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady Gminy Lichnowy

/-/ Zbigniew Rybicki

UZASADNIENIE

do uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2028

W związku z przyjęciem budżetu gminy Lichnowy na rok 2017 , zmianą wykazu przedsięwzięć, wysokości dochodów i wydatków budżetowych, wielkości przychodów i rozchodów, należało uchylić Uchwałę Nr XIV/90/2015 Rady Gminy Lichnowy z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2028 z późniejszymi zmianami oraz podjąć nową uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2028 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości oraz wykazu przedsięwzięć do WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXV/165/2016 Rady Gminy Lichnowy z dnia 29 grudnia 2016 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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]										
Wykonanie 2014	17 151 943,88	16 044 266,82	1 281 496,00	21 811,73	3 704 848,02	841 186,51	6 130 551,00	4 466 456,18	1 107 677,06	75 919,22	1 022 557,80
Wykonanie 2015	18 271 704,93	16 017 264,05	1 500 009,00	24 680,69	3 491 830,15	839 008,49	6 109 282,00	4 433 782,58	2 254 440,88	693 402,98	1 554 741,00
Plan 3 kw. 2016	19 152 397,70	18 765 597,70	1 700 869,00	25 000,00	3 113 035,00	780 000,00	6 504 414,00	7 041 717,70	386 800,00	380 500,00	0,00
Wykonanie 2016	20 186 366,05	20 025 266,05	1 700 869,00	41 000,00	3 237 429,00	840 000,00	6 504 414,00	8 180 055,05	161 100,00	152 700,00	2 100,00
2017	19 438 265,92	19 131 865,92	1 907 478,00	50 000,00	3 072 569,00	845 000,00	6 641 369,00	7 178 830,92	306 400,00	300 000,00	0,00
2018	21 974 092,00	19 327 954,00	1 941 812,00	50 000,00	3 212 600,00	860 210,00	6 760 913,00	7 193 582,00	2 646 138,00	250 000,00	2 396 138,00
2019	20 907 663,00	19 366 075,00	1 984 532,00	50 000,00	3 212 600,00	879 100,00	6 909 653,00	7 193 582,00	1 541 588,00	200 000,00	1 341 588,00
2020	19 980 800,00	19 980 800,00	2 034 145,00	50 000,00	3 212 600,00	901 100,00	7 082 400,00	7 193 582,00	0,00	0,00	0,00
2021	19 980 800,00	19 980 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 980 800,00	19 980 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	19 980 800,00	19 980 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	19 980 800,00	19 980 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 980 800,00	19 980 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 980 800,00	19 980 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 980 800,00	19 980 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	19 980 800,00	19 980 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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 ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	19 370 299,80	15 552 533,00	0,00	0,00	0,00	152 472,23	152 472,23	0,00	88 601,38	3 817 766,80
Wykonanie 2015	17 600 900,45	15 409 177,24	0,00	0,00	0,00	163 148,56	163 148,56	8 771,25	76 093,63	2 191 723,21
Plan 3 kw. 2016	19 464 097,66	18 626 972,66	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	148 551,00	837 125,00
Wykonanie 2016	20 546 616,01	19 808 367,01	0,00	0,00	0,00	153 000,00	153 000,00	0,00	148 551,00	738 249,00
2017	19 625 389,12	18 851 456,12	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	99 802,00	773 933,00
2018	21 617 275,00	18 648 936,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00	168 000,00	1 850,00	86 353,00	2 968 339,00
2019	20 278 298,00	18 699 959,00	0,00	0,00	x	183 275,00	183 275,00	0,00	57 454,51	1 578 339,00
2020	19 375 031,00	19 249 548,00	0,00	0,00	x	156 308,00	156 308,00	0,00	47 422,00	125 483,00
2021	19 440 168,00	19 249 548,00	0,00	0,00	x	130 351,00	130 351,00	0,00	38 329,00	190 620,00
2022	19 505 169,00	19 249 548,00	0,00	0,00	x	104 954,00	104 954,00	0,00	31 846,00	255 621,00
2023	19 505 168,00	19 249 548,00	0,00	0,00	x	85 127,00	85 127,00	0,00	25 363,00	255 620,00
2024	19 505 169,00	19 249 548,00	0,00	0,00	x	65 299,00	65 299,00	0,00	18 880,00	255 621,00
2025	19 549 948,00	19 249 548,00	0,00	0,00	x	45 472,00	45 472,00	0,00	12 398,00	300 400,00
2026	19 619 317,00	19 249 548,00	0,00	0,00	x	27 884,00	27 884,00	0,00	6 680,00	369 769,00
2027	19 771 710,00	19 249 548,00	0,00	0,00	x	12 914,00	12 914,00	0,00	1 898,00	522 162,00
2028	19 771 350,00	19 249 548,00	0,00	0,00	x	6 414,00	6 414,00	0,00	950,00	521 802,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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]								
Wykonanie 2014	-2 218 355,92	3 110 300,19	0,00	0,00	945 529,60	87 878,99	2 130 476,93	2 130 476,93	34 293,66	0,00
Wykonanie 2015	670 804,48	2 623 110,94	0,00	0,00	1 005 494,55	0,00	1 473 616,39	0,00	144 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-311 699,96	828 406,96	0,00	0,00	828 406,96	311 699,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-360 249,96	876 956,96	0,00	0,00	876 956,96	360 249,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-187 123,20	698 451,20	0,00	0,00	498 451,20	0,00	200 000,00	187 123,20	0,00	0,00
2018	356 817,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	629 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	605 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	540 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	475 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	475 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	475 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	430 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	361 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	209 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	209 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),x}	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	857 650,61	787 482,61	721 429,92	624 430,61	96 999,31	0,00	70 168,00
Wykonanie 2015	1 738 554,32	1 688 554,32	1 555 761,65	1 360 597,32	195 164,33	0,00	50 000,00
Plan 3 kw. 2016	516 707,00	516 707,00	332 663,43	0,00	332 663,43	0,00	0,00
Wykonanie 2016	516 707,00	516 707,00	332 663,43	0,00	332 663,43	0,00	0,00
2017	511 328,00	511 328,00	374 981,31	0,00	374 981,31	0,00	0,00
2018	656 817,00	656 817,00	300 208,31	0,00	300 208,31	0,00	0,00
2019	629 365,00	629 365,00	262 322,00	0,00	262 322,00	0,00	0,00
2020	605 769,00	605 769,00	238 822,00	0,00	238 822,00	0,00	0,00
2021	540 632,00	540 632,00	206 922,00	0,00	206 922,00	0,00	0,00
2022	475 631,00	475 631,00	162 076,32	0,00	162 076,32	0,00	0,00
2023	475 632,00	475 632,00	162 075,32	0,00	162 075,32	0,00	0,00
2024	475 631,00	475 631,00	162 075,32	0,00	162 075,32	0,00	0,00
2025	430 852,00	430 852,00	142 945,30	0,00	142 945,30	0,00	0,00
2026	361 483,00	361 483,00	119 539,64	0,00	119 539,64	0,00	0,00
2027	209 090,00	209 090,00	23 728,00	0,00	23 728,00	0,00	0,00
2028	209 450,00	209 450,00	23 727,00	0,00	23 727,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	5 763 324,93	0,00	491 733,82	1 437 263,42
Wykonanie 2015	5 598 387,00	0,00	608 086,81	1 613 581,36
Plan 3 kw. 2016	5 081 680,00	0,00	138 625,04	967 032,00
Wykonanie 2016	5 081 680,00	0,00	216 899,04	1 093 856,00
2017	4 770 352,00	0,00	280 409,80	778 861,00
2018	4 413 535,00	0,00	679 018,00	679 018,00
2019	3 784 170,00	0,00	666 116,00	666 116,00
2020	3 178 401,00	0,00	731 252,00	731 252,00
2021	2 637 769,00	0,00	731 252,00	731 252,00
2022	2 162 138,00	0,00	731 252,00	731 252,00
2023	1 686 506,00	0,00	731 252,00	731 252,00
2024	1 210 875,00	0,00	731 252,00	731 252,00
2025	780 023,00	0,00	731 252,00	731 252,00
2026	418 540,00	0,00	731 252,00	731 252,00
2027	209 450,00	0,00	731 252,00	731 252,00
2028	0,00	0,00	731 252,00	731 252,00

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 9) 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (15.1.1))}$		$\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) + (2.1.3.1.1)) + ((5.1) - (5.1.1))}{(15.1.1)}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1) - (2.1.2) + (15.2))}{(1.1) - (15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	5,48%	0,76%	0,00	0,76%	3,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	10,13%	1,16%	0,00	1,16%	7,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,74%	1,23%	0,00	1,23%	2,71%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,32%	0,93%	0,00	0,93%	1,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,45%	1,01%	0,00	1,01%	2,99%	4,38%	4,09%	TAK	TAK
2018	3,75%	1,99%	0,00	1,99%	4,23%	4,27%	3,98%	TAK	TAK
2019	3,89%	2,36%	0,00	2,36%	4,14%	3,31%	3,02%	TAK	TAK
2020	3,81%	2,38%	0,00	2,38%	3,66%	3,79%	3,79%	TAK	TAK
2021	3,36%	2,13%	0,00	2,13%	3,66%	4,01%	4,01%	TAK	TAK
2022	2,91%	1,94%	0,00	1,94%	3,66%	3,82%	3,82%	TAK	TAK
2023	2,81%	1,87%	0,00	1,87%	3,66%	3,66%	3,66%	TAK	TAK
2024	2,71%	1,80%	0,00	1,80%	3,66%	3,66%	3,66%	TAK	TAK
2025	2,38%	1,61%	0,00	1,61%	3,66%	3,66%	3,66%	TAK	TAK
2026	1,95%	1,32%	0,00	1,32%	3,66%	3,66%	3,66%	TAK	TAK
2027	1,11%	0,98%	0,00	0,98%	3,66%	3,66%	3,66%	TAK	TAK
2028	1,08%	0,96%	0,00	0,96%	3,66%	3,66%	3,66%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	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]							
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 781 349,71	1 606 203,70	3 074 079,22	283 275,00	2 790 804,22	2 210 458,40	1 186 742,10	420 566,30		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 796 551,55	1 556 870,24	1 641 367,00	47 900,00	1 593 467,00	1 137 224,41	394 730,14	572 603,16		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 905 833,00	1 629 582,00	1 070 217,84	327 092,84	743 125,00	438 500,00	94 500,00	263 125,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 129 803,90	1 743 582,00	1 070 217,84	327 092,84	743 125,00	261 307,00	172 817,00	263 125,00		
2017	0,00	0,00	7 478 565,76	1 590 302,00	1 289 812,12	624 304,12	665 508,00	528 800,00	58 425,00	136 708,00		
2018	356 817,00	356 817,00	7 258 100,00	1 629 582,00	3 283 140,22	314 801,22	2 968 339,00	2 968 339,00	0,00	0,00		
2019	629 365,00	629 365,00	7 258 100,00	1 629 582,00	1 578 339,00	0,00	1 578 339,00	1 578 339,00	0,00	0,00		
2020	605 769,00	605 769,00	7 258 100,00	1 629 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 483,00	0,00		
2021	540 632,00	540 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 620,00	0,00		
2022	475 631,00	475 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 621,00	0,00		
2023	475 632,00	475 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 620,00	0,00		
2024	475 631,00	475 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 621,00	0,00		
2025	430 852,00	430 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 400,00	0,00		
2026	361 483,00	361 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 769,00	0,00		
2027	209 090,00	209 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 162,00	0,00		
2028	209 450,00	209 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 802,00	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 ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2014	248 853,90	211 525,81	211 525,81	837 478,90	819 184,12	819 184,12	271 554,14	230 189,77	230 189,77
Wykonanie 2015	20 175,36	18 664,06	18 664,06	1 471 103,00	1 471 103,00	1 471 103,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	268 728,88	231 929,16	23 397,42	0,00	0,00	0,00	280 292,84	231 365,67	23 397,42
Wykonanie 2016	268 728,88	242 904,52	242 904,52	0,00	0,00	0,00	280 292,84	242 904,52	242 904,52
2017	580 248,92	545 247,34	545 247,34	0,00	0,00	0,00	617 304,12	545 247,34	545 247,34
2018	547 535,77	547 535,77	267 042,77	2 396 138,00	2 396 138,00	0,00	314 801,22	274 863,44	274 863,44
2019	0,00	0,00	0,00	1 341 588,00	1 341 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2014	1 068 462,76	813 542,63	813 542,63	254 920,13	254 920,13	254 920,13	254 920,13	686 980,93	686 980,93	
Wykonanie 2015	970 635,81	727 976,85	727 976,85	242 658,96	242 658,96	242 658,96	242 658,96	673 616,39	673 616,39	
Plan 3 kw. 2016	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	76 500,00	0,00	0,00	76 500,00	0,00	76 500,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 968 339,00	2 396 138,00	0,00	572 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 578 339,00	1 341 588,00	0,00	236 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	686 980,93	686 980,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	673 616,39	673 616,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	787 482,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29 400,00
Wykonanie 2015	1 638 554,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	516 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	516 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	511 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	638 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	581 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	557 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	492 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	427 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	427 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	427 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	382 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	313 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	160 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	161 250,00	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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				771 115,00	570 508,00	0,00	0,00	0,00	769 115,00
1.3.1	- wydatki bieżące				30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.1.1	Dzierżawa terenu pod PSZOK - realizacja zadań związanych z	Urząd Gminy Lichnowy	2013	2017	30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				741 115,00	563 508,00	0,00	0,00	0,00	741 115,00
1.3.2.1	Modernizacja drogi gminnej w Lichowach - poprawa warunków dojazdu do pól	Urząd Gminy Lichnowy	2015	2017	574 807,00	414 500,00	0,00	0,00	0,00	574 807,00
1.3.2.2	Remont dróg powiatowych nr 2345G w miejscowości Świerki, 2337G w miejscowości Pordenowo oraz 2901G w Miłoradzu - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Lichnowy	2016	2017	136 708,00	136 708,00	0,00	0,00	0,00	136 708,00
1.3.2.3	OZE-- porawą gospodarki niskoemisyjnej na Żuławach w gminie Lichnowy i Stare Pole	Urząd Gminy Lichnowy	2016	2017	29 600,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	29 600,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 – 2028 Gminy Lichnowy

Uwagi ogólne:

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Zgodnie z art. 227 ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy, sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnią prognozę finansową dla gminy Lichnowy opracowano na okres lat 2017-2028.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 - 2028 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2017 – 2019. Wzrost dochodów i wydatków przyjęto na podstawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2016). Natomiast od roku 2020 dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom dochodów (z roku 2019). W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1. własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
2. z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
3. wykonywane na podstawie porozumień, umów z organami administracji rządowej.

Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach 2017-2028 zostały oszacowane w oparciu o:

1. ustawę z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2015 poz. 15154 z późniejszymi zmianami),
2. ustawę z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013r. poz 885 z późniejszymi zmianami),
3. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych,
4. informację Wojewody Pomorskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,
5. informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Gdańsku o kwocie dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej,
6. założenia do projektu budżetu państwa oraz Wieloletni Plan Finansowy Państwa w zakresie dotyczącym wskaźników makroekonomicznych.

Podczas prac związanych z przygotowaniem Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2028 zostały uwzględnione wieloletnie zadania inwestycyjne zawarte w Uchwale Nr XX/130/2016 Rady Gminy Lichnowy z dnia 28 czerwca 2016r.

Dochody:

Plan dochodów budżetowych oparty został na wykonaniu dochodów w roku 2016 oraz realizacji dochodów w latach 2014 i 2015. Wzrost dochodów przyjęto na podstawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2016r) . Przy planowaniu dochodów z podatków i opłat przyjęto coroczną waloryzację stawek podatku o wskaźnik inflacji dla: podatku od nieruchomości, , podatku leśnego, podatku od środków transportowych. Dochody z majątku gminy z tytułu najmu, dzierżawy oraz wieczystego użytkowania zostały zaplanowane ze wzrostem o wskaźnik inflacji. .

Udziały w podatkach stanowiących budżetu państwa (CIT i PIT) wyszacowano w oparciu o prognozy opracowane przez Ministerstwo Finansów w zakresie dynamiki PKB oraz analizy własne.

Subwencję ogólną z budżetu państwa zaplanowano w oparciu o dane Ministerstwa Finansów, w latach następnych założono wzrost dochodów w oparciu o wzrost wskaźnika PKB. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zlecone zaplanowane zostały w oparciu o dane Wojewody Pomorskiego , w latach następnych założono wzrost dochodów w oparciu o wzrost wskaźnika PKB.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku (wpływy ze sprzedaży długoterminowej na raty jak również sprzedaż mienia komunalnego – lokale mieszkalne , działki budowlane, grunty rolne) .W latach 2018-2019 roku przewidziano zwroty dotacji w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Referatu Rozwoju Gospodarczego.

Wydatki:

Założono wzrost wydatków bieżących na podstawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – czerwiec 2015r) wzrost 1,7 % . Jako bazowy przyjęto rok 2015 oraz wykonanie wydatków w latach 2014 i 2015 oraz III kwartał 2016 roku.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji nie występują.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych - nie przewiduje się wzrost wynagrodzeń, z wyjątkiem wzrostu wynagrodzeń nauczycieli od 01 stycznia 2017 roku w wysokości 1,3% .W ramach planowanych wydatków na wynagrodzenia przewiduje się również wypłatę odpraw emerytalnych, wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli przebywających na płatnych urloпах zdrowotnych dla podratowania zdrowia i nagród jubileuszowych.

Wydatki na obsługę długu zostały wyliczone w oparciu o harmonogramy spłat kapitału i odsetek, przesłane przez instytucje finansowe oraz własne wyliczenia dokonane przez Referat Finansowo-Budżetowy.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje się wydatki planowane w rozdziale 75022- „Rady Gminy oraz rozdziale 75023 – Urzędy gmin, założono stały poziom wydatków z tego tytułu w kolejnych

latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Gminy.

W uchwale zawarto udzielenie upoważnień dla Wójta Gminy i kierowników jednostek organizacyjnych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działań jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, między innymi (dostawa mediów -prąd, odbiór ścieków, usługi telekomunikacyjne, dowozy dzieci do szkół, ubezpieczenie majątku, transport, utylizacja odpadów komunalnych).

1. W ramach programów i projektów realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej zaplanowano następujące przedsięwzięcia:

- „Wyższe kwalifikacje dla lepszych perspektyw. Podniesienie jakości edukacji ogólnej w szkołach podstawowych i gimnazjach gminy Lichnowy” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 03. Edukacja, Działanie 03.02. Edukacja ogólna Poddziałanie 03.02.01 Jakość edukacji ogólnej. Od roku 2016 projekt jest realizowany we wszystkich placówkach oświatowych. Wartość projektu wynosi 792 275,23 zł, w tym dotacja z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 752 661,47 zł oraz wkład własny niepieniężny gminy w wysokości 39 560 zł. W szkołach przeprowadzane są zajęcia podnoszące kompetencje matematyczne i przyrodnicze, zajęcia podnoszące kompetencje społeczne, zajęcia podnoszące kreatywność i innowacyjność, zajęcia podnoszące kompetencje w zakresie planowania ścieżki edukacyjnej, zajęcia ograniczające bariery środowiskowe, zajęcia podnoszące kompetencje w zakresie TIK nauczycieli, zajęcia podnoszące kompetencje w zakresie motywowania uczniów do nauki, podniesienie kompetencji związanych z stosowaniem aktywnych metod nauczania matematyki, zajęcia podnoszące umiejętności w zakresie indywidualnej pracy z uczniem o specjalnych potrzebach edukacyjnych, zajęcia podnoszące umiejętności w zakresie kształtowania kreatywności uczniów, zajęcia podnoszące kwalifikacje i kompetencje w zakresie pracy z uczniami o specjalnych potrzebach edukacyjnych (szkolenia, studia podyplomowe), zakup pomocy naukowych i terapeutycznych, laptopów z oprogramowaniem na potrzeby zajęć,
- "Mobilny i aktywny kapitał ludzki w powiecie malborskim i sztumskim". Projekt realizowany jest w latach 2016-2018. Wartość przedsięwzięcia wynosi 459 682,96 zł, w tym wkład własny gminy Lichnowy wynosi 70 101,60 zł. Aktywizacji społeczno-zawodowej będą podlegały 32 osoby, długotrwale bezrobotne i zarejestrowane w urzędzie pracy, w tym w roku 2017 - 12 osób.

2. W ramach zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej zostanie wykonana :

- Budowa ścieżki pieszo rowerowej na odcinku od Pordenowa do Lisewa Malborskiego – inwestycja realizowana będzie w ramach projektu porozumień gmin „Wiślana Trasa Rowerowa R9”. Wartość inwestycji wynosi 1 506 500 zł. W budżecie gminy na 2017 rok zaplanowano kwotę 40 000 zł na opracowanie studium wykonalności. Realizacja zadania będzie przebiegać w roku 2018. Zakłada się

uzyskanie dofinansowania z Regionalnego Programu Operacyjnego w wysokości 70 %, tj. 1 054 550 zł. Wkład finansowy własny wyniesie 335 450 zł.

- budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej z miejscowości Szymankowo-Starynia- Tropiszewo do kolektora tłoczego Lisewo-Nowy Staw-Malbork. Wartość inwestycji netto wyniesie 3 421 559 zł. W roku 2017 zaplanowano wykonanie studium wykonalności za kwotę 62 000 zł z środków własnych. . Na powyższe zadanie planuje się uzyskać dofinansowanie ze środków budżetu Unii Europejskiej z Regionalnego Programu Operacyjnego w wysokości 85 % kosztów kwalifikowanych. Wkład własny wyniesie 473 502 zł . Inwestycja będzie realizowana w latach 2018-2019,

3. W ramach zadań inwestycyjnych finansowanych z budżety gminy przewidziano;

- udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Malborskiego na remont dróg w wysokości kwoty 136 708 zł na realizację projektu "Remont dróg powiatowych nr 2345G w miejscowości Świerki, 2337G w miejscowości Pordenowo oraz 2901G w Miłoradzu" w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2020 na podstawie Uchwały Rady Gminy Lichnowy Nr XXI/132/2016 roku z dnia 07 września 2016 roku, modernizację drogi gminnej nr 191 083 w Lichnowach za kwotę 574 807 zł, w tym wkład własny 414 500 zł. Inwestycja zostanie wykonana po otrzymaniu dofinansowania z FOGR w wysokości ok 150 000 zł,
- realizację programu "OZE - poprawą gospodarki niskoemisyjnej na Żuławach w gminie Lichnowy i Stare Pole" w roku 2017 przewidziano przygotowanie niezbędnej dokumentacji w celu aplikowania o środki z programu RPO WP Działanie 10.3.1. Odnawialne źródła energii.

4. W ramach zadań własnych finansowanych z budżetu gminy w roku budżetowym 2016 i 2017 przewidziano wydatki związane z zarządzaniem wysypiskiem odpadów stałych w Lisewie Malborskim, dzierżawę terenu pod PSZOK .

Przychody

W 2017 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 200 000,00 zł na modernizację drogi gminnej w Lichnowach oraz udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Malborskiego na remont i modernizację dróg powiatowych. Po stronie przychodów w roku 2017 zaplanowano wolne środków na rachunkach bankowych w wysokości zł. 498 451,20 zł. Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

W roku 2017 zaplanowano spłatę rat zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Gdańsku oraz kredytów w BS Malbork oraz BGK O/Gdańsk w łącznej wysokości 511 328 zł. Stan długu na dzień 31.12.2017 roku wynosić będzie 4 770 352 zł. Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wyniesie ok 24,54 % , .

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenie muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostałą część nadwyżki budżetowej lub ww przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu, a pozostała część nadwyżek budżetowych będzie przeznaczona na realizację jednorocznych inwestycji. . W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów. Kwota nadwyżki budżetowej w tak przygotowanej prognozie wystąpi w latach 2018-2028.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

W pozycjach od 9,1 do 9.7.1 załącznika - wieloletniej prognozy finansowej w tabeli głównej obliczane są ww. wskaźniki dla Gminy Lichnowy . Obliczone w tych pozycjach wskaźniki nie są korygowane o dług zaciągnięty w związku emisją papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 w ustawie o finansach publicznych.

