

**Uchwała Nr XII/54/2015  
Rady Miejskiej w Skórczu  
z dnia 17 grudnia 2015 r.**

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Skórcz na lata 2016-2020**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 855 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016 - 2020 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli oraz objaśnień przyjętych wartości.

§ 2

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:
  - 1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr III/8/2014 Rady Miejskiej w Skórczu z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Skórcz na lata 2015 - 2020 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.



Przewodniczący Rady  
Miejskiej

Krzysztof Czapiewski

*Smarukowa*  
*podstawa prawną*

*Anna Izgarszew*  
ADWOKAT

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

*Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr XL/54/2015  
Rady Miejskiej w Skoczku  
z dnia 17 grudnia 2015r.*

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:						
						podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości				ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
Lp	1																
Formula	[1.1]+[1.2]																
2016	10 534 000,00	10 324 000,00	2 139 667,00	237 000,00	2 182 288,00	1 620 000,00	3 929 040,00	1 526 875,00	210 000,00	200 000,00							
2017	10 435 000,00	10 325 000,00	2 139 667,00	237 000,00	2 194 000,00	1 637 000,00	3 929 040,00	1 526 875,00	110 000,00	100 000,00							
2018	10 451 000,00	10 341 000,00	2 139 667,00	237 000,00	2 210 000,00	1 653 000,00	3 929 040,00	1 526 875,00	110 000,00	100 000,00							
2019	10 417 000,00	10 357 000,00	2 139 667,00	237 000,00	2 226 000,00	1 669 000,00	3 929 040,00	1 526 875,00	60 000,00	50 000,00							
2020	10 417 000,00	10 357 000,00	2 139 667,00	237 000,00	2 226 000,00	1 669 000,00	3 929 040,00	1 526 875,00	60 000,00	50 000,00							

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	Wydatków ogółem <sup>x</sup>	z tego:							Wydatków majątkowe <sup>x</sup>	
		Wydatków bieżących <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na sferę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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 zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		2.1.3.1.1
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
Formula	[2.1]+[2.2]									
2016	10 355 000,00	10 164 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	191 000,00
2017	10 034 000,00	10 034 000,00	0,00	0,00	0,00	41 665,00	41 665,00	0,00	0,00	0,00
2018	10 136 000,00	10 034 000,00	0,00	0,00	0,00	34 036,00	34 036,00	0,00	0,00	102 000,00
2019	10 102 000,00	10 034 000,00	0,00	0,00	0,00	19 970,00	19 970,00	0,00	0,00	68 000,00
2020	10 117 000,00	10 034 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	83 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <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]								
2016	179 000,00	276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	401 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		5.1.1	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	455 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	401 000,00	401 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <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
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2) <sup>2b)</sup>
2016	1 331 000,00	0,00	160 000,00	160 000,00
2017	930 000,00	0,00	291 000,00	291 000,00
2018	615 000,00	0,00	307 000,00	307 000,00
2019	300 000,00	0,00	323 000,00	323 000,00
2020	0,00	0,00	323 000,00	323 000,00

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

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



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	11.2	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
								bieżące	majątkowe	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]								
2016	179 000,00	179 000,00	5 519 461,00	1 365 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 000,00	0,00			
2017	401 000,00	401 000,00	5 519 461,00	1 365 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	315 000,00	315 000,00	5 519 461,00	1 365 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	315 000,00	315 000,00	5 519 461,00	1 365 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	300 000,00	300 000,00	5 519 461,00	1 365 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdziały od 75017 do 75023).

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 terytorialnego

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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	
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										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formula													
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
		Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula	12.8.1							
2016	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
2018	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	401 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułu współfinansowania 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, 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 wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miejskiej Skórcz na lata 2016 - 2020

### Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 – 2020 przyjęto zmniejszenie kwoty dochodów majątkowych w roku 2016 w porównaniu do przewidywanego wykonania za rok 2015 o kwotę otrzymanych dotacji z budżetu UE dot. zrealizowanych zadań w 2014 r. (remont sali widowiskowej, remont zaplecza socjalno-kuchennego sali widowiskowej i rewitalizacja ujęć wody w Skórczu) w wysokości 355 404 zł, tj. o 62,86 %. Ponadto od roku 2017 planuje się zmniejszone wpływy z tytułu sprzedaży majątku gminy.

Od roku 2017 do 2019 planuje się wzrost wpływów do budżetu z tytułu zwiększonych stawek podatków i opłat (ok. 1%).

### Założenia:

#### Dochody:

##### - dochody bieżące:

- a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – w stosunku do roku 2015 szacowany wzrost w roku 2016 o 14,52 % (informacja Ministra Finansów), pozostałe lata na poziomie roku 2016,
- b) subwencja ogólna:
  - część oświatowa – w stosunku do roku 2015 zwiększenie w roku 2016 o 2,89 %, tj. o kwotę 107 836 zł, pozostałe lata na poziomie roku 2016,
  - część wyrównawcza - w roku 2016 nie wpłynie do budżetu część wyrównawcza subwencji ogólnej z uwagi na uzyskane wyższe dochody podatkowe (podstawą wykonane dochody podatkowe za 2014 r.). W roku 2015 kwota subwencji wyrównawczej wynosiła 189 060 zł.
  - część równoważąca – w stosunku do roku 2015 zwiększenie w roku 2016 o 32,11 %, tj. o kwotę 22 365 zł, pozostałe lata na poziomie roku 2016,

- c) w roku 2016 podatki i opłaty przyjęto na podstawie obowiązujących stawek na 2016 r., natomiast w latach 2017 - 2019 planuje się wzrost stawek podatków i opłat lokalnych o szacunkową stopę inflacji (1 %),
- d) dochody bieżące z tytułu dotacji z budżetu państwa na 2016 r. przyjęto na podstawie informacji Wojewody Pomorskiego i Delegatury Krajowego Biura Wyborczego.

**- dochody majątkowe:**

Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2016 - 2020 przyjęto na podstawie danych uzyskanych z Referatu Gospodarki Komunalnej, Przestrzennej i Inwestycji.

**Wydatki:**

**- wydatki bieżące:**

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane:
  - rok 2016 – planuje się wzrost wynagrodzeń osobowych o 3%, za wyjątkiem nauczycieli,
- b) wydatki na obsługę długu przyjęto na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek do roku 2020,
- c) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego obejmują wydatki planowane w rozdziałach 75022 (Rady Gmin) i 75023 (Urzędy Gmin), w tym: wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

**- wydatki majątkowe:**

W roku 2016 zaplanowano do realizacji wydatki majątkowe w kwocie ogółem 191

000 zł. Są to zadania inwestycyjne jednoroczne.

Na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej nie przewiduje się do wykonania przedsięwzięć.

**Przychody**

2016 r. – 276 000 zł, w tym:

1) kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych (pożyczek) w kwocie 276 000 zł.

Poza w/w kredytem w roku 2016 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się nowych przychodów.

### **Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek. W roku 2016 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 276 000 zł do spłaty w latach 2017 - 2020.

Z uwagi na planowany kredyt oraz spłatę rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i kredytów wieloletnia prognoza finansowa obejmuje spłatę długu do 2020 roku.

### **Kwota długu**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata długu.