

**UCHWAŁA NR XXXIV/214/16
RADY MIASTA PORĘBA**

z dnia 27 grudnia 2016 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2017-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016r. poz. 446 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230,231 ust. 1 i art.240a ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 1870)

**RADA MIASTA PORĘBA
Uchwała**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Poręba na lata 2017-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Poręba, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Poręba do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 3.000.000,00 zł.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Poręba.

§ 5. Z dniem 31 grudnia 2016 r. traci moc Uchwała Rady Miasta Poręba nr XXV/141/2016 z dnia 29 marca 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2016-2031 wraz z kolejnymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017.

Przewodnicząca Rady Miasta
Poręba

Urszula Milka

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miasta Poręba nr XXXIV/214/16 z dnia 27 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2017-2031

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	21 146 965,73	20 819 750,45	5 646 065,00	51 204,49	5 202 336,32	3 334 654,61	44 041,39	2 785 442,86	327 215,28	326 515,28	0,00
Wykonanie 2015	22 504 980,26	21 748 487,29	5 918 188,00	40 215,46	5 860 110,69	3 664 609,29	5 020 179,00	3 181 311,59	756 492,97	450 042,12	306 450,85
Plan 3 kw. 2016	24 873 472,02	24 717 472,02	6 352 390,00	38 000,00	6 011 200,00	3 668 000,00	4 918 002,00	5 932 390,80	156 000,00	140 000,00	6 000,00
2017	26 155 594,00	25 735 594,00	6 852 648,00	38 000,00	6 344 683,00	4 057 411,00	4 457 004,00	6 649 559,00	420 000,00	404 000,00	6 000,00
2018	30 623 963,32	26 713 547,00	7 113 049,00	39 444,00	6 585 781,00	4 211 593,00	4 626 370,00	6 902 242,00	3 910 416,32	400 000,00	3 510 416,32
2019	33 819 201,64	27 755 374,00	7 390 458,00	40 982,00	6 842 626,00	4 375 845,00	4 806 798,00	7 171 429,00	6 063 827,64	1 254 893,50	4 808 934,14
2020	28 837 833,00	28 837 833,00	7 678 686,00	42 580,00	7 109 488,00	4 546 503,00	4 994 263,00	7 451 115,00	0,00	0,00	0,00
2021	29 904 832,00	29 904 832,00	7 962 797,00	44 155,00	7 372 539,00	4 714 724,00	5 179 051,00	7 726 806,00	0,00	0,00	0,00
2022	30 981 406,00	30 981 406,00	8 249 458,00	45 745,00	7 637 950,00	4 884 454,00	5 365 497,00	8 004 971,00	0,00	0,00	0,00
2023	32 003 792,00	32 003 792,00	8 521 690,00	47 255,00	7 890 002,00	5 045 641,00	5 542 558,00	8 269 135,00	0,00	0,00	0,00
2024	33 027 913,00	33 027 913,00	8 794 384,00	48 767,00	8 142 482,00	5 207 102,00	5 719 920,00	8 533 747,00	0,00	0,00	0,00
2025	34 051 779,00	34 051 779,00	9 067 010,00	50 279,00	8 394 899,00	5 368 522,00	5 897 238,00	8 798 293,00	0,00	0,00	0,00
2026	35 073 332,00	35 073 332,00	9 339 020,00	51 787,00	8 646 746,00	5 529 578,00	6 074 155,00	9 062 242,00	0,00	0,00	0,00
2027	36 090 459,00	36 090 459,00	9 609 852,00	53 289,00	8 897 502,00	5 689 936,00	6 250 305,00	9 325 047,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 137 082,00	37 137 082,00	9 888 538,00	54 834,00	9 155 530,00	5 854 944,00	6 431 564,00	9 595 473,00	0,00	0,00	0,00
2029	38 176 920,00	38 176 920,00	10 165 417,00	56 369,00	9 411 885,00	6 018 882,00	6 611 648,00	9 864 146,00	0,00	0,00	0,00
2030	39 207 696,00	39 207 696,00	10 439 883,00	57 891,00	9 666 006,00	6 181 392,00	6 790 162,00	10 130 478,00	0,00	0,00	0,00
2031	40 266 303,00	40 266 303,00	10 721 760,00	59 454,00	9 926 988,00	6 348 290,00	6 973 496,00	10 404 001,00	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 ^x	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	20 008 378,00	19 854 242,06	0,00	0,00	0,00	356 191,41	356 191,41	0,00	0,00	154 135,94
Wykonanie 2015	21 569 388,53	20 437 609,38	69 359,11	0,00	0,00	225 602,02	225 602,02	0,00	0,00	1 131 779,15
Plan 3 kw. 2016	25 957 676,02	25 927 676,02	93 361,00	0,00	0,00	295 948,00	295 948,00	0,00	0,00	30 000,00
2017	26 138 038,00	25 718 038,00	66 127,00	0,00	0,00	343 000,00	343 000,00	0,00	0,00	420 000,00
2018	30 606 407,32	24 791 058,00	65 587,00	0,00	0,00	361 000,00	361 000,00	0,00	0,00	5 815 349,32
2019	33 801 646,00	25 792 839,00	65 050,00	0,00	x	396 500,00	396 500,00	0,00	0,00	8 008 807,00
2020	28 837 833,00	27 486 400,20	64 528,20	0,00	x	432 300,00	432 300,00	0,00	0,00	1 351 432,80
2021	29 559 832,00	28 153 348,00	67 037,00	0,00	x	422 000,00	422 000,00	0,00	0,00	1 406 484,00
2022	30 541 406,00	28 820 783,00	66 464,00	0,00	x	398 400,00	398 400,00	0,00	0,00	1 720 623,00
2023	31 503 792,00	29 500 915,50	65 898,50	0,00	x	370 200,00	370 200,00	0,00	0,00	2 002 876,50
2024	32 527 913,00	30 196 971,10	65 333,10	0,00	x	340 200,00	340 200,00	0,00	0,00	2 330 941,90
2025	33 551 779,00	30 911 191,72	64 767,72	0,00	x	310 200,00	310 200,00	0,00	0,00	2 640 587,28
2026	34 353 332,00	31 573 230,00	0,00	0,00	x	273 600,00	273 600,00	0,00	0,00	2 780 102,00
2027	35 340 459,00	32 311 621,00	0,00	0,00	x	229 500,00	229 500,00	0,00	0,00	3 028 838,00
2028	36 337 082,00	33 067 174,00	0,00	0,00	x	183 000,00	183 000,00	0,00	0,00	3 269 908,00
2029	37 326 920,00	33 839 778,00	0,00	0,00	x	133 500,00	133 500,00	0,00	0,00	3 487 142,00
2030	38 307 696,00	34 629 935,00	0,00	0,00	x	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	3 677 761,00
2031	39 366 303,00	35 439 658,00	0,00	0,00	x	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	3 926 645,00

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	1 138 587,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	935 591,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-1 084 204,00	7 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 205 000,00	1 084 204,00	0,00	0,00
2017	17 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	17 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	17 555,64	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
2021	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	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 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:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	912 128,29	912 128,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	742 756,00	742 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	6 120 796,00	6 120 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	17 556,00	17 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	17 556,00	17 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	17 555,64	17 555,64	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
2021	345 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	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 ^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	8 712 156,28	0,00	965 508,39	965 508,39
Wykonanie 2015	6 262 258,23	0,00	1 310 877,91	1 310 877,91
Plan 3 kw. 2016	7 257 667,64	0,00	-1 210 204,00	-1 210 204,00
2017	7 240 111,64	0,00	17 556,00	17 556,00
2018	7 222 555,64	0,00	1 922 489,00	1 922 489,00
2019	7 205 000,00	0,00	1 962 535,00	1 962 535,00
2020	7 205 000,00	0,00	1 351 432,80	1 351 432,80
2021	6 860 000,00	0,00	1 751 484,00	1 751 484,00
2022	6 420 000,00	0,00	2 160 623,00	2 160 623,00
2023	5 920 000,00	0,00	2 502 876,50	2 502 876,50
2024	5 420 000,00	0,00	2 830 941,90	2 830 941,90
2025	4 920 000,00	0,00	3 140 587,28	3 140 587,28
2026	4 200 000,00	0,00	3 500 102,00	3 500 102,00
2027	3 450 000,00	0,00	3 778 838,00	3 778 838,00
2028	2 650 000,00	0,00	4 069 908,00	4 069 908,00
2029	1 800 000,00	0,00	4 337 142,00	4 337 142,00
2030	900 000,00	0,00	4 577 761,00	4 577 761,00
2031	0,00	0,00	4 826 645,00	4 826 645,00

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	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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1])}{([1] - [5.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] + [5.1.1])}{([1] - [5.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.1] - [2.1.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	6,00%	6,00%	0,00	6,00%	6,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	7,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	26,17%	26,17%	0,00	26,17%	-4,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	1,63%	1,63%	0,00	1,63%	1,61%	3,21%	3,21%	TAK	TAK
2018	1,45%	1,45%	0,00	1,45%	7,58%	1,71%	1,71%	TAK	TAK
2019	1,42%	1,42%	0,00	1,42%	9,51%	1,63%	1,63%	TAK	TAK
2020	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	4,69%	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2021	2,79%	2,79%	0,00	2,79%	5,86%	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2022	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	6,97%	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2023	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	7,82%	5,84%	5,84%	TAK	TAK
2024	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	8,57%	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2025	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	9,22%	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2026	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	9,98%	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2027	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	10,47%	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2028	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	10,96%	9,89%	9,89%	TAK	TAK
2029	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	11,36%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2030	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	11,68%	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2031	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	11,99%	11,33%	11,33%	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					
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	912 128,29	10 020 393,55	2 590 647,18	104 622,03	46 122,00	58 500,03	0,00	154 135,94	17 798,84		
Wykonanie 2015	0,00	742 756,00	10 698 165,69	2 543 184,68	1 692 831,25	561 052,10	1 131 779,15	1 131 779,15	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	9 957 512,17	2 854 870,76	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00		
2017	17 556,00	17 556,00	8 872 800,00	2 868 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00		
2018	17 556,00	17 556,00	9 032 510,00	2 919 750,00	3 637 048,97	200 000,00	3 437 048,97	0,00	5 815 349,32	0,00		
2019	17 555,64	17 555,64	9 231 225,00	2 983 984,00	6 150 352,12	808 103,72	5 342 248,40	3 617 922,02	4 390 884,98	0,00		
2020	0,00	0,00	9 462 006,00	3 058 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 093,80	0,00		
2021	345 000,00	345 000,00	9 698 556,00	3 135 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 845,00	0,00		
2022	440 000,00	440 000,00	9 941 020,00	3 213 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710 384,00	0,00		
2023	500 000,00	500 000,00	10 189 546,00	3 293 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949 437,50	0,00		
2024	500 000,00	500 000,00	10 444 285,00	3 376 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 502,90	0,00		
2025	500 000,00	500 000,00	10 705 392,00	3 460 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 371 148,28	0,00		
2026	720 000,00	720 000,00	10 973 027,00	3 547 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 519 702,00	0,00		
2027	750 000,00	750 000,00	11 247 353,00	3 635 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 338,00	0,00		
2028	800 000,00	800 000,00	11 528 537,00	3 726 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828 908,00	0,00		
2029	850 000,00	850 000,00	11 816 750,00	3 819 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 955 642,00	0,00		
2030	900 000,00	900 000,00	12 112 169,00	3 915 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 048 761,00	0,00		
2031	900 000,00	900 000,00	12 414 973,00	4 013 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 147 645,00	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	39 740,48	39 740,48	0,00	0,00	0,00	0,00	46 816,74	46 816,74	46 816,74
Wykonanie 2015	313 801,08	313 801,08	313 801,08	306 450,85	306 450,85	306 450,85	329 445,56	329 445,56	329 445,56
Plan 3 kw. 2016	23 757,50	23 757,50	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	200 000,00	0,00	3 310 416,32	3 310 416,32	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2019	656 888,17	656 888,17	0,00	4 152 045,97	4 152 045,97	0,00	808 103,72	808 103,72	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 ¹⁵⁾	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		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	13,03	13,03	13,03	13,03	13,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 131 779,15	1 131 779,15	1 131 779,15	819 235,54	819 235,54	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
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 310 416,32	0,00	0,00	126 632,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 152 045,97	0,00	0,00	1 190 202,43	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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 przejścia 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 przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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	912 128,29	1 953 435,78	1 451 327,61	1 451 327,61	0,00	0,00	1 048 669,23
Wykonanie 2015	742 756,00	246 294,59	1 707 141,19	1 707 141,19	0,00	0,00	-0,86
Plan 3 kw. 2016	6 120 796,00	0,00	1 248 525,22	246 294,59	1 002 230,63	0,00	157 500,00
2017	17 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	17 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	17 555,64	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
2021	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2014			
Wykonanie 2015			
Plan 3 kw. 2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			

* 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. 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 wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Miasta Poręba nr XXXIV/214/16 z dnia 27 grudnia 2016 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2017-2031

kwoty w
zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 787 401,09	0,00	3 637 048,97	6 150 352,12	0,00	9 787 401,09
1.a	- wydatki bieżące				1 008 103,72	0,00	200 000,00	808 103,72	0,00	1 008 103,72
1.b	- wydatki majątkowe				8 779 297,37	0,00	3 437 048,97	5 342 248,40	0,00	8 779 297,37
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 787 401,09	0,00	3 637 048,97	6 150 352,12	0,00	9 787 401,09
1.1.1	- wydatki bieżące				1 008 103,72	0,00	200 000,00	808 103,72	0,00	1 008 103,72
1.1.1.1	Pomoc mieszkańcom Poręby zagrożonym wykluczeniem poprzez rewitalizację obszarów zdegradowanych - poprawa jakości życia mieszkańców Poręby	Gmina Poręba	2017	2019	420 294,15	0,00	0,00	420 294,15	0,00	420 294,15
1.1.1.2	Przyjazne Przedszkole-modernizacja, doposażenie, dodatkowe zajęcia wspierające w Przedszkolu Miejskim w Porębie - poprawa jakości nauczania	Gmina Poręba	2017	2019	587 809,57	0,00	200 000,00	387 809,57	0,00	587 809,57
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 779 297,37	0,00	3 437 048,97	5 342 248,40	0,00	8 779 297,37
1.1.2.1	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Porębie-Etap I - dostosowanie oczyszczalni do wymogów i standardów europejskich	Gmina Poręba	2017	2019	6 017 922,02	0,00	2 500 000,00	3 517 922,02	0,00	6 017 922,02
1.1.2.2	Montaż kolektorów słonecznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Poręba - wykorzystywanie nowego źródła energii	Gmina Poręba	2017	2019	1 144 549,96	0,00	0,00	1 144 549,96	0,00	1 144 549,96
1.1.2.3	Pomoc mieszkańcom Poręby zagrożonym wykluczeniem poprzez rewitalizację obszarów zdegradowanych	Urząd Miasta Poręba	2017	2018	844 217,72	0,00	844 217,72	0,00	0,00	844 217,72

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						
1.1.2.4	<i>Przyjazne Przedszkole-modernizacja, doposażenie, dodatkowe zajęcia wspierające w Przedszkolu Miejskim w Porębie - poprawa jakości nauczania</i>	<i>Gmina Poręba</i>	2017	2019	192 831,25	0,00	92 831,25	100 000,00	0,00	192 831,25
1.1.2.5	<i>unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Poreba - działanie pro zdrowotne i ekologiczne</i>	<i>Gmina Poręba</i>	2017	2019	579 776,42	0,00	0,00	579 776,42	0,00	579 776,42
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Poręba na lata 2017-2031.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poręba zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 stycznia 2015 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (t.j.Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poręba jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Poręba za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Poręba została przygotowana na lata 2017-2031.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Poręba wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Poręba, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 5 października 2016 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2018-2031 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%	3,60%	3,30%

Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB	3,20%	3,10%	3,00%	2,90%	2,90%	2,80%	2,70%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2031						
PKB	2,70%						
Inflacja	2,50%						

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2016 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2016.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2017 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2017 rok. Od 2018 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Poręba dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Poręba oraz przewidywania na

następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
Udział w PIT	0,00%	100,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty	0,00%	100,00%
- podatek od nieruchomości	0,00%	100,00%
Subwencja ogólna	0,00%	100,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2017 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę Rady Miasta Poręba nr XVIII/107/15 z dnia 14 grudnia 2015 roku w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na terenie Miasta Poręba.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2017-2031 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2017 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2017 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 404 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2017 roku dochodów ze sprzedaży głównie ma zapewnić sprzedaż mieszkań komunalnych w związku z podjętą uchwałą Rady Miasta Poręba XXXI/193/16 z dnia 24 października 2016 w sprawie sprzedaży mieszkań komunalnych. Uchwała ta zapewnia mieszkańcom Poręby wykup mieszkań, które dotychczas zamieszkiwali z zastosowaniem bardzo korzystnych bonifikat.

W roku 2019 założono wzrost dochodów ze sprzedaży majątku do kwoty 1.254 893,50. Wykonanie tych dochodów uwarunkowane jest sprzedażą działek położonych na atrakcyjnym terenie Miasta Poręba, tak zwanym „Osiedlu na stoku”. Wartość całego terenu przeznaczonego do sprzedaży szacuje się na dużo większą kwotę, jednakże w roku 2019 zakłada się częściową sprzedaż działek położonych w pierwszej linii przy drodze dojazdowej do w/w osiedla.

W roku 2018 zaplanowano **dochody z tytułu dotacji** na realizację przedsięwzięć w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych prezentowanych w zał. nr 2 do uchwały:

a) majątkowe:

- modernizacja oczyszczalni ścieków I etap - 2 500 000, zł
- pomoc mieszkańcom Poręby zagrożonym wykluczeniem poprzez rewitalizację obszarów zdegradowanych- 717 585,07 zł
- przyjazne przedszkole- modernizacja ,doposażenie, dodatkowe zajęcia – 92.831,25 zł.

b) bieżące

- przyjazne przedszkole –modernizacja doposażenie, dodatkowe zajęcia- 200 000,00 zł

W roku 2019 zaplanowano **dochody z tytułu dotacji** na realizację przedsięwzięć w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych prezentowanych w zał. nr 2 do uchwały:

a) majątkowe:

- modernizacja oczyszczalni ścieków – 2 615 293,22 zł
- przyjazne przedszkole- modernizacja doposażenie, dodatkowe zajęcia – 71 075,32 zł
- montaż kolektorów słonecznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Poręba - 972 867,47 zł
- Unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest na terenie Gminy Poręba – 492 809,96 zł

b) bieżące

- pomoc mieszkańcom Poręby zagrożonym wykluczeniem poprzez rewitalizację obszarów zdegradowanych- 357 250,03 zł
- przyjazne przedszkole -modernizacja, doposażenie, dodatkowe zajęcia - 299 638,14 zł

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Poręba dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2031 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta na lata 2017-2019. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Poręba

	2017	2018	2019	2020
Dochody	26 155 594,00	30 623 963,32	33 819 201,64	28 837 833,00
Wydatki	26 138 038,00	30 606 407,32	33 801 646,00	28 837 833,00
Wynik budżetu	17 556,00	17 556,00	17 555,64	0,00
	2021	2022	2023	2024
Dochody	29 904 832,00	30 981 406,00	32 003 792,00	33 027 913,00
Wydatki	29 559 832,00	30 541 406,00	31 503 792,00	32 527 913,00
Wynik budżetu	345 000,00	440 000,00	500 000,00	500 000,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	34 051 779,00	35 073 332,00	36 090 459,00	37 137 082,00
Wydatki	33 551 779,00	34 353 332,00	35 340 459,00	36 337 082,00
Wynik budżetu	500 000,00	720 000,00	750 000,00	800 000,00
	2029	2030	2031	
Dochody	38 176 920,00	39 207 696,00	40 266 303,00	
Wydatki	37 326 920,00	38 307 696,00	39 366 303,00	
Wynik budżetu	850 000,00	900 000,00	900 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

6. Rozchody

W roku 2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 7. 240.111,64 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2031.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	1,63%	1,45%	1,42%	1,72%	2,79%	2,92%	2,92%
Maksymalna obsługa zadłużenia	3,21%	1,71%	1,63%	6,23%	7,26%	6,69%	5,84%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	2,74%	2,57%	2,83%	2,71%	2,65%	2,58%	2,50%
Maksymalna obsługa zadłużenia	6,88%	7,79%	8,54%	9,26%	9,89%	10,47%	10,93%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031						
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	2,30%						
Maksymalna obsługa zadłużenia	11,33%						
Zachowanie relacji z art. 243	Tak						

Źródło: Opracowanie własne.