

**Uchwała Nr XXVII/188/16  
Rady Gminy Mińsk Mazowiecki**

z dnia 15 grudnia 2016 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2017 – 2023**

Na podstawie art. 226, art. 227 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zm.), art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mińsk Mazowiecki w formie tabelarycznej na lata 2017 - 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2017 – 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1/ związanych z realizacją przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej, ujętych w załączniku Nr 2,
- 2/ z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy 2017.

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4.**

Z dniem 31 grudnia 2016 roku traci moc uchwała Nr XIV/105/16 Rady Gminy Mińsk Mazowiecki z dnia 8 stycznia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2016 – 2022.

**§ 5.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązująca od 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady Gminy  
Mińsk Mazowiecki

  
**Jolanta Bąk**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXVII/188/16 Rady Gminy z dnia 15 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2017-2023.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	54652679	54332679	12764003	180000	11932881	8100000	11966319	16450520	320000	200000	120000	
2018	57000000	56500000	13200000	185000	12000000	8120000	12100000	16500000	500000	0	500000	
2019	58000000	57500000	13700000	190000	12050000	8150000	12300000	16600000	500000	0	500000	
2020	59000000	58500000	14100000	193000	12100000	8170000	12600000	16700000	500000	0	500000	
2021	60000000	59500000	14500000	195000	12150000	8190000	12900000	16800000	500000	0	500000	
2022	61000000	60500000	14900000	197000	12200000	8210000	13200000	16900000	500000	0	500000	
2023	62500000	62000000	15200000	200000	12250000	8250000	13500000	17000000	500000	0	500000	

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	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	58778679	47225278	0	0	0	320000	320000	0	0	11553401
2018	54200000	47700000	0	0	0	320000	320000	0	0	6500000
2019	55200000	48000000	0	0	x	300000	300000	0	0	7200000
2020	56300000	48500000	0	0	x	270000	270000	0	0	7800000
2021	57300000	48900000	0	0	x	200000	200000	0	0	8400000
2022	58500000	49300000	0	0	x	100000	100000	0	0	9200000
2023	61907600,87	49900000	0	0	x	40000	40000	0	0	12007600,87

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2017	-4126000	6970937	0	0	2844937	0	4126000	4126000	0	0	
2018	2800000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	2800000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	2700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	2700000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	2500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	592399,13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	2844937	2844937	0	0	0	0	0
2018	2800000	2800000	0	0	0	0	0
2019	2800000	2800000	0	0	0	0	0
2020	2700000	2700000	0	0	0	0	0
2021	2700000	2700000	0	0	0	0	0
2022	2500000	2500000	0	0	0	0	0
2023	592399,13	592399,13	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - (2.1) - [2.1.2]
2017	14092399,13	0	7107401	9952338
2018	11292399,13	0	8800000	8800000
2019	8492399,13	0	9500000	9500000
2020	5792399,13	0	10000000	10000000
2021	3092399,13	0	10600000	10600000
2022	592399,13	0	11200000	11200000
2023	0	0	12100000	12100000

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1] - [2.1.3.1.2] - [5.1.1] - [5.1.2])}{([1] + [5.1.3])}$		$\frac{([2.1.1.2] + [1.1.1] + [2.1.3.1] + [2.1.3.1.2] + [5.1] + [5.1.2] + [5.1.3])}{([1] + [5.1.3])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1.] + [1.2.1.] - [2.1.2.] + [15.2])}{([1.1.] + [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	5,79%	5,79%	0	5,79%	13,37%	15,29%	15,27%	TAK	TAK
2018	5,47%	5,47%	0	5,47%	15,44%	13,53%	13,51%	TAK	TAK
2019	5,34%	5,34%	0	5,34%	16,38%	14,55%	14,54%	TAK	TAK
2020	5,03%	5,03%	0	5,03%	16,95%	15,06%	15,06%	TAK	TAK
2021	4,83%	4,83%	0	4,83%	17,67%	16,26%	16,26%	TAK	TAK
2022	4,26%	4,26%	0	4,26%	18,36%	17,00%	17,00%	TAK	TAK
2023	1,01%	1,01%	0	1,01%	19,36%	17,66%	17,66%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydanki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydanki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2017	0	0	18569792	3889200	3057000	1057000	2000000	2435000	5190539	3927862		
2018	2800000	2800000	18900000	3900000	3757000	1057000	2700000	0	0	0		
2019	2800000	2800000	19200000	4000000	2000000	0	2000000	0	0	0		
2020	2700000	2700000	19600000	4100000	0	0	0	0	0	0		
2021	2700000	2700000	20000000	4200000	0	0	0	0	0	0		
2022	2500000	247462	20300000	4300000	0	0	0	0	0	0		
2023	592399,13	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	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									
2017	12862	0	0	12862	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	2844936,98	0	0	0	0	0	0
2018	2661113,45	0	0	0	0	0	0
2019	2534642,86	0	0	0	0	0	0
2020	2534642,84	0	0	0	0	0	0
2021	2236000	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne 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.

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

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Jolanta Bok



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXVII/188/16 Rady Gminy  
z dnia 15 grudnia 2016 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na  
lata 2017-2023

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 571 000	3 057 000	3 757 000	200 000	7 014 000
1.a	- wydatki bieżące				2 171 000	1 057 000	1 057 000	0	2 114 000
1.b	- wydatki majątkowe				5 400 000	2 000 000	2 700 000	200 000	4 900 000
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 571 000	3 057 000	3 757 000	200 000	4 250 000
1.3.1	- wydatki bieżące				2 171 000	1 057 000	1 057 000	0	2 114 000
1.3.1.1	Ubezpieczenie majątku gminy - Zabezpieczenie przed skutkami nieprzewidzianych zdarzeń	URZĄD GMINY	2016	2018	171 000	57 000	57 000	0	114 000
1.3.1.2	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych - zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminie	URZĄD GMINY	2017	2018	2 000 000	1 000 000	1 000 000	0	2 000 000
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 400 000	2 000 000	2 700 000	200 000	4 900 000
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego, wielorodzinnego - komunalnego w Janowie-zwiększenie zasobów mieszkaniowych na cele komunalne	URZĄD GMINY	2016	2018	2 500 000	800 000	1 500 000	0	2 300 000
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy - poprawa infrastruktury wodno -kanalizacyjnej gminy	URZĄD GMINY	2017	2019	600 000	200 000	200 000	200 000	600 000
1.3.2.3	Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Janowie i Królewcu - poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej gminy	GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ	2016	2018	2 300 000	1 000 000	1 000 000	0	2 000 000

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY

Jolanta Bąk

**Objaśnienia**  
**przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2017 – 2023**

**Załącznik Nr 1 – WPF Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2017 – 2023**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mińsk Mazowiecki została sporządzona w oparciu przepisy zawarte w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wielkości w niej zawarte opracowano na podstawie wykonania budżetu za lata 2014 - 2015 oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2016.

Przyjmując poszczególne wielkości dochodów i wydatków, przyjęto prognozowane przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz założenia przyjęte przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego państwa stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego państwa na lata 2016 – 2019”, założenia do budżetu państwa na 2017 rok oraz prognozy w zakresie przewidywanej na lata 2016-2018 inflacji i realnego wzrostu PKB.

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

Horyzonty czasowe Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Mińsk Mazowiecki zostały wyznaczone na lata 2017 – 2023, do czasu spłaty zadłużenia gminy już istniejącego (przewidywane wykonanie za 2016 rok stanowi kwotę 12 811 336,13 zł) i planowanego do zaciągnięcia w roku 2017 w kwocie 4 126 000 zł.

**Dochody**

Na 2017 rok dochody zostały oszacowane w oparciu o:

- 1/ posiadaną bazę podatków i opłat lokalnych i planowane dochody z tego tytułu,
- 2/ informację otrzymaną od Ministra Rozwoju i Finansów dotyczącą wielkości części oświatowej subwencji ogólnej oraz szacowanych wielkości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 3/ oszacowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych,
- 4/ informację otrzymaną od Wojewody mazowieckiego o planowanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych,
- 5/ kwoty prognozowanych dochodów własnych z tytułu, najmu, dzierżawy, sprzedaży majątku oraz innych dochodów.

Dochody zaplanowane w poszczególnych latach zakładają trend zwykły związany ze zwiększonymi wpływami do budżetu z tytułu podatków i opłat lokalnych, subwencji ogólnej, udziałów w podatkach, dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane ze sprzedaży mienia komunalnego raz dotacji z tytułu zwrotu części wydatków majątkowych poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2016.



Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mińsk Mazowiecki w horyzoncie czasowym lat 2017-2023, opracowano przy uwzględnieniu następujących wielkości wskaźników makroekonomicznych:

1/ dynamika PKB – od 103,6 do 103,9,

2/ dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – od 101,3 do 102,5,

3/ dynamika wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – od 105,0 do 105,7,

Dynamika wzrostu dochodów bieżących własnych na poszczególne lata od 2017 r. do 2023 r. została przyjęta na poziomie od 104,0 % w 2017 r. i w poszczególnych latach prognozuje się tendencję wzrostu - do 102,5 % w roku 2023.

### **Wydatki**

Wysokość planowanych wydatków została określona po przeprowadzeniu analizy koniecznych do realizacji bieżących zadań obligatoryjnych oraz po analizie wniosków złożonych do budżetu o realizację zadań inwestycyjnych.

Wydatki bieżące, z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia zostały zaplanowane z dynamiką od 106,6 % na 2017 r, do 101,2 na 2023 r.

Wydatki na wynagrodzenia (łącznie z wynagrodzeniami nauczycieli) planowane są na poziomie wyższym o 1,8 % w 2017 r. i o 1,5 % w latach 2018- 2023 .

W pozycji wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST planowane są wydatki sklasyfikowane w rozdziałach : 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin. Wydatki te w latach 2017-2023 zaplanowano z dynamiką wzrostu od 104,3% do 102,4 %.

Ponieważ gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji, nie zostały zaplanowane wydatki związane z finansowaniem tych zobowiązań również i w latach następnych.

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) planowane są w wysokościach przyjętych w załączniku do projektu budżetu gminy na 2017 r - „Plan wydatków na zadania majątkowe w roku 2017” i wynikają z Planu Rozwoju Lokalnego Gminy Mińsk Mazowiecki oraz Strategii Rozwoju Gminy.

Wydatki na spłatę długu zaplanowano do końca 2023 roku , na podstawie harmonogramów spłat rat kapitałowych zaciągniętych w roku poprzednim oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2017 kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 4 160 000 zł.

W roku 2017 planowane są przychody w kwocie 6 970 937 zł, na co składają się:

1/ kredyty i pożyczki zaciągane na rynku krajowym, w wysokości 4 126 000 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego (4 126 000 zł),

2/ wolne środki na rachunku gminy, w wysokości 2 844 937 zł, które zostaną przeznaczone na spłatę w roku 2017 wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (2 844 937 zł).

Wolne środki na rachunku gminy są prognozowane w związku z dodatkowymi (ponadplanowymi) wpływami do budżetu w roku 2016, z tytułu wydanych zezwoleń na wycięcie drzew.

W pozycji - wydatki bieżące na obsługę długu , planowane są odsetki od planowanych do zaciągnięcia kredytów, przy oprocentowaniu w granicach ok. 2,5 %.

Od 1 stycznia 2014 roku weszły w życie nowe reguły wyznaczające granice zadłużenia samorządów. Możliwość zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego będzie zależna od relacji wielkości obsługi długu do nadwyżki operacyjnej z trzech minionych lat. Dzięki temu zostały uwzględnione indywidualne zdolności każdej jednostki do regulowania zobowiązań. Od 2014 r. obowiązuje wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych, który przewiduje, że roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące - do dochodów ogółem.

Wysokość spłaty długu gminy Mińsk Mazowiecki wraz z odsetkami w poszczególnych latach, prognozowana jest następująco:

- w 2017 r. - 2 844 937 zł	tj. 5,79 %	- dopuszczalny max. 15,29 %,
- w 2018 r. - 2 800 000 zł	tj. 5,47 %	- dopuszczalny max. 13,38 %,
- w 2019 r. - 2 800 000 zł	tj. 5,34 %	- dopuszczalny max. 14,40 %,
- w 2020 r. - 2 700 000 zł	tj. 5,03 %	- dopuszczalny max. 14,91 %,
- w 2021 r. - 2 700 000 zł	tj. 4,83 %	- dopuszczalny max. 16,26 %.
- w 2022 r. - 2 500 000 zł	tj. 4,26 %	- dopuszczalny max. 17,00 %.
- w 2023 r. - 592 399 zł	tj. 1,01 %	- dopuszczalny max. 17,86 %

W pozycji 9.7 „Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych” zawarta jest informacja, że Gmina nie przekracza ustawowej kwoty relacji wydatków przeznaczonych na spłatę długu do dochodów ogółem budżetu.

Planowana kwota długu, stanowi stan pożyczek i kredytów na koniec danego roku . Obliczana jest na każdy rok następująco: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata rat kredytów i pożyczek. Wysokość długu gminy w latach 2016-2023, prognozowana jest w wysokości :

- na koniec 2016 roku – 12 811 336 zł,	wskaźnik zadłużenia 23,92 %
- na koniec 2017 roku – 14 092 399 zł,	wskaźnik zadłużenia 25,78 %
- na koniec 2018 roku – 11 292 399 zł,	wskaźnik zadłużenia 19,81%
- na koniec 2019 roku – 8 492 399 zł,	wskaźnik zadłużenia 14,64 %
- na koniec 2020 roku – 5 792 399 zł,	wskaźnik zadłużenia 9,82 %
- na koniec 2021 roku – 3 092 399 zł,	wskaźnik zadłużenia 5,15 %
- na koniec 2022 roku – 592 399 zł,	wskaźnik zadłużenia 0,97 %
- na koniec 2023 roku –	0 zł.

W latach 2018 – 2023 nie przewiduje się przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Wydatki związane z finansowaniem zadań inwestycyjnych dotyczą tylko tych przedsięwzięć, których realizacja płatności na podstawie zawartych lub planowanych umów, wykracza poza rok 2017. Przedsięwzięcia których realizacja przypada na rok 2017, planowane są w budżecie gminy na rok bieżący jako inwestycje roczne.

Gmina Mińsk Mazowiecki nie zawierała umów z tytułu gwarancji i poręczeń i nie przewiduje się aby umowy na takie przedsięwzięcia były zawierane w latach 2017-2023.