

**UCHWAŁA NR XXXVII/289/2017
RADY MIEJSKIEJ W PACZKOWIE**

z dnia 22 czerwca 2017 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016r. poz. 1870, poz. 1984, poz. 2260; z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933 i poz. 935) Rada Miejska w Paczkowie uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Paczków na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017-2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Dokonuje się zmiany wykazu przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej stanowią załącznik Nr 3.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Paczków.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Paczkowie

Wiesław Jan Barabasz

Załącznik do Uchwały Nr XXXVII/289/2017

Rady Miejskiej w Paczkowie

z dnia 22 czerwca 2017 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2017	45 870 549,99	43 802 226,34	6 112 135,00	200 000,00	8 123 612,00	4 305 965,00	13 026 929,00	14 226 956,09	2 068 323,65	428 821,00	1 638 298,65
2018	50 711 648,24	45 245 651,84	6 429 966,02	207 600,00	8 269 837,02	4 383 472,37	13 026 929,00	13 968 513,10	5 465 996,40	250 000,00	5 215 996,40
2019	51 504 795,43	45 887 513,30	6 783 614,15	215 696,40	8 451 773,43	4 479 908,76	13 026 929,00	14 211 555,82	5 617 282,13	0,00	5 617 282,13
2020	45 667 791,72	45 629 944,77	7 170 280,16	224 108,56	8 663 067,77	4 591 906,48	13 026 929,00	14 432 965,03	37 846,95	0,00	37 846,95
2021	46 424 839,69	46 424 839,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	47 240 807,76	47 240 807,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	48 077 919,78	48 077 919,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	48 937 192,09	48 937 192,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	49 811 105,23	49 811 105,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	50 707 864,56	50 707 864,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	51 628 061,70	51 628 061,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	52 572 584,63	52 572 584,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	53 541 792,48	53 541 792,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	54 536 325,86	54 536 325,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	55 557 147,39	55 557 147,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. 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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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	51 127 952,54	43 569 150,93	0,00	0,00	0,00	335 000,19	320 000,19	6 261,16	58 883,23	7 558 801,61
2018	51 920 457,94	42 068 440,72	0,00	0,00	0,00	417 559,95	417 559,95	0,00	184 564,25	9 852 017,22
2019	52 352 342,85	41 927 775,49	0,00	0,00	x	569 607,74	569 607,74	0,00	378 120,29	10 424 567,36
2020	46 512 311,11	41 799 250,09	0,00	0,00	x	705 411,13	705 411,13	0,00	553 242,84	4 713 061,02
2021	41 944 605,12	41 944 605,12	0,00	0,00	x	695 853,34	695 853,34	0,00	570 347,54	0,00
2022	42 115 628,08	42 115 628,08	0,00	0,00	x	620 020,51	620 020,51	0,00	521 682,96	0,00
2023	42 276 747,76	42 276 747,76	0,00	0,00	x	487 033,76	487 033,76	0,00	416 462,08	0,00
2024	42 452 568,85	42 452 568,85	0,00	0,00	x	358 205,95	358 205,95	0,00	315 400,19	0,00
2025	42 646 224,24	42 646 224,24	0,00	0,00	x	229 080,30	229 080,30	0,00	214 040,42	0,00
2026	42 842 870,77	42 842 870,77	0,00	0,00	x	133 721,61	133 721,61	0,00	133 721,61	0,00
2027	43 052 941,73	43 052 941,73	0,00	0,00	x	92 730,31	92 730,31	0,00	92 730,31	0,00
2028	43 278 375,50	43 278 375,50	0,00	0,00	x	59 841,27	59 841,27	0,00	59 841,27	0,00
2029	43 506 951,73	43 506 951,73	0,00	0,00	x	26 952,19	26 952,19	0,00	26 952,19	0,00
2030	43 738 722,88	43 738 722,88	0,00	0,00	x	6 998,76	6 998,00	0,00	6 998,00	0,00
2031	43 973 742,44	43 973 742,44	0,00	0,00	x	2 332,92	2 332,00	0,00	2 332,00	0,00

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:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu 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]								
2017	-5 257 402,55	7 523 835,39	0,00	0,00	909 620,68	909 620,68	6 585 573,71	4 347 781,87	28 641,00	0,00
2018	-1 208 809,70	5 209 938,70	0,00	0,00	0,00	0,00	5 187 025,90	1 208 809,70	22 912,80	0,00
2019	-847 547,42	6 609 382,58	0,00	0,00	0,00	0,00	6 609 382,58	847 547,42	0,00	0,00
2020	-844 519,39	4 623 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 623 061,00	844 519,39	0,00	0,00
2021	4 480 234,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 125 179,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 801 172,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 484 623,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 164 880,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 864 993,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 575 119,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	9 294 209,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 034 840,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	10 797 602,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	11 583 404,95	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	z tego:					
		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	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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	2 266 432,84	2 266 432,84	932 210,68	932 210,68	0,00	0,00	0,00
2018	1 397 222,16	1 397 222,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 587 000,00	1 587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 418 292,00	1 418 292,00	233 292,00	0,00	233 292,00	0,00	0,00
2021	1 724 352,00	1 724 352,00	539 352,00	0,00	539 352,00	0,00	0,00
2022	3 922 398,96	3 922 398,96	3 229 160,96	0,00	3 229 160,96	0,00	0,00
2023	3 922 399,96	3 922 399,96	3 229 161,96	0,00	3 229 161,96	0,00	0,00
2024	3 616 338,96	3 616 338,96	2 923 100,96	0,00	2 923 100,96	0,00	0,00
2025	3 913 335,43	3 913 335,43	3 220 098,96	0,00	3 220 098,96	0,00	0,00
2026	1 721 407,22	1 721 407,22	1 721 407,22	0,00	1 721 407,22	0,00	0,00
2027	1 347 456,22	1 347 456,22	1 347 456,22	0,00	1 347 456,22	0,00	0,00
2028	1 347 456,22	1 347 456,22	1 347 456,22	0,00	1 347 456,22	0,00	0,00
2029	1 347 455,22	1 347 455,22	1 347 455,22	0,00	1 347 455,22	0,00	0,00
2030	233 292,00	233 292,00	233 292,00	0,00	233 292,00	0,00	0,00
2031	233 291,00	233 291,00	233 291,00	0,00	233 291,00	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	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	11 312 227,87	0,00	233 075,41	1 142 696,09
2018	15 102 031,61	0,00	3 177 211,12	3 177 211,12
2019	20 124 414,19	0,00	3 959 737,81	3 959 737,81
2020	23 329 183,19	0,00	3 830 694,68	3 830 694,68
2021	21 604 831,19	0,00	4 480 234,57	4 480 234,57
2022	17 682 432,23	0,00	5 125 179,68	5 125 179,68
2023	13 760 032,27	0,00	5 801 172,02	5 801 172,02
2024	10 143 693,31	0,00	6 484 623,24	6 484 623,24
2025	6 230 357,88	0,00	7 164 880,99	7 164 880,99
2026	4 508 950,66	0,00	7 864 993,79	7 864 993,79
2027	3 161 494,44	0,00	8 575 119,97	8 575 119,97
2028	1 814 038,22	0,00	9 294 209,13	9 294 209,13
2029	466 583,00	0,00	10 034 840,75	10 034 840,75
2030	233 291,00	0,00	10 797 602,98	10 797 602,98
2031	0,00	0,00	11 583 404,95	11 583 404,95

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 ustawowych 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 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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) - ([5.1.1]) - ([5.1.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1.1]) - ([5.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.1.2])}{([1.1.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	5,64%	3,46%	0	3,46%	1,44%	4,67%	5,27%	TAK	TAK
2018	3,58%	3,21%	0	3,21%	6,76%	3,94%	4,54%	TAK	TAK
2019	4,19%	3,45%	0	3,45%	7,69%	4,51%	5,11%	TAK	TAK
2020	4,65%	2,93%	0	2,93%	8,39%	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2021	5,21%	2,82%	0	2,82%	9,65%	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2022	9,62%	1,68%	0	1,68%	10,85%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2023	9,17%	1,59%	0	1,59%	12,07%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2024	8,12%	1,50%	0	1,50%	13,25%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2025	8,32%	1,42%	0	1,42%	14,38%	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2026	3,66%	0,00%	0	0,00%	15,51%	13,23%	13,23%	TAK	TAK
2027	2,79%	0,00%	0	0,00%	16,61%	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2028	2,68%	0,00%	0	0,00%	17,68%	15,50%	15,50%	TAK	TAK
2029	2,57%	0,00%	0	0,00%	18,74%	16,60%	16,60%	TAK	TAK
2030	0,44%	0,00%	0	0,00%	19,80%	17,68%	17,68%	TAK	TAK
2031	0,42%	0,00%	0	0,00%	20,85%	18,74%	18,74%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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]					
2017	0,00	0,00	17 730 918,21	3 847 822,00	6 695 453,96	904 438,70	5 791 015,26	6 538 026,96	992 774,65	28 000,00
2018	0,00	0,00	17 730 918,21	3 722 822,00	10 181 158,57	329 141,35	9 852 017,22	9 832 017,22	20 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	17 730 918,21	3 722 822,00	10 576 850,29	152 282,93	10 424 567,36	10 414 567,36	10 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	17 730 918,21	3 722 822,00	4 732 539,22	19 478,20	4 713 061,02	4 713 061,02	0,00	0,00
2021	4 480 234,57	1 724 351,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 125 179,68	3 922 398,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 801 172,02	3 922 399,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 484 623,24	3 616 338,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 164 880,99	3 913 335,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 864 993,79	1 721 407,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 575 119,97	1 347 456,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	9 294 209,13	1 347 456,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 034 840,75	1 347 455,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	10 797 602,98	233 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	11 583 404,95	233 291,00	0,00	0,00	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.

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:	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 usta wy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ust awy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ust awy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ust awy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ust awy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ust awy 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	660 171,09	623 545,59	623 545,59	1 552 973,00	1 552 973,00	1 552 973,00	904 438,70	734 486,57	734 486,57
2018	166 941,12	166 941,12	166 941,12	5 215 996,40	5 215 996,40	5 215 996,40	329 141,35	308 820,39	329 141,35
2019	117 856,67	117 856,67	117 856,67	5 617 282,13	5 617 282,13	5 617 282,13	152 282,93	136 885,12	152 282,93
2020	0,00	0,00	0,00	37 846,95	37 846,95	37 846,95	19 478,20	0,00	19 478,20
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	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	5 739 115,26	3 459 212,39	4 378 894,38	2 279 902,87	919 681,99	2 279 902,87	919 681,99	3 812 623,24	3 215 935,24
2018	9 832 017,22	5 215 996,40	9 270 723,08	4 616 020,82	4 054 726,68	4 616 020,82	4 054 726,68	5 187 025,90	4 865 532,90
2019	10 414 567,36	5 617 282,13	6 630 550,60	4 797 285,23	1 013 268,47	4 797 285,23	1 013 268,47	6 609 382,58	2 825 366,58
2020	4 623 061,02	37 846,95	0,00	4 585 214,07	0,00	4 585 214,07	0,00	4 623 061,00	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 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 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
		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	3 812 623,24	3 215 935,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 187 025,90	4 865 532,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	6 609 382,58	2 825 366,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 623 061,00	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	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	1 638 864,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 397 222,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 185 000,00	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
2023	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
2025	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
2027	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
2029	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka 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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVII/289/2017

Rady Miejskiej w Paczkowie

z dnia 22 czerwca 2017 r.kwoty w zł.

kwoty w zł.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialn a 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)				32 707 016,35	6 695 453,96	10 181 158,57	10 576 850,29	4 732 539,22	32 156 194,04
1.a	- wydatki bieżące				1 565 659,49	904 438,70	329 141,35	152 282,93	19 478,20	1 405 341,18
1.b	- wydatki majątkowe				31 141 356,86	5 791 015,26	9 852 017,22	10 424 567,36	4 713 061,02	30 750 852,86
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:				32 535 116,35	6 643 553,96	10 161 158,57	10 566 850,29	4 642 539,22	31 984 294,04
1.1.1	- wydatki bieżące				1 565 659,49	904 438,70	329 141,35	152 282,93	19 478,20	1 405 341,18
1.1.1.1	"Aktywnie i Razem" - Przygotowanie osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym do aktywnego uczestnictwa w życiu społecznym i zawodowym.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Paczkowie	2016	2017	674 028,80	568 675,49	0,00	0,00	0,00	568 675,49
1.1.1.2	"Bliżej rodziny i dziecka" - Wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Paczkowie	2016	2018	168 840,00	78 700,00	35 175,00	0,00	0,00	113 875,00
1.1.1.3	"Nowa jakość pomocy społecznej - wdrożenie usprawnień organizacyjnych w Ośrodku Pomocy Społecznej w Paczkowie -	Ośrodek Pomocy Społecznej w Paczkowie	2017	2019	336 967,60	157 227,28	160 711,87	19 028,45	0,00	336 967,60

1.1.1.4	Nie - Sami - Dzielni - Rozwój usług społecznych oraz wspierających osoby niesamodzielne.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Paczkowie	2017	2020	385 823,09	99 835,93	133 254,48	133 254,48	19 478,20	385 823,09
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 969 456,86	5 739 115,26	9 832 017,22	10 414 567,36	4 623 061,02	30 578 952,86
1.1.2.1	Paczków i Javornik. Dwa miasta, jedna historia. - Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego na rzecz wspierania zatrudnienia.	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2019	6 005 964,72	2 584 727,64	2 637 760,84	772 286,24	0,00	5 994 774,72
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wilamowa - Poprawa stanu dróg i bezpieczeństwa ich użytkowników.	Urząd Miejski w Paczkowie	2016	2017	1 007 277,00	986 277,00	0,00	0,00	0,00	986 277,00
1.1.2.3	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Paczkowie	2015	2019	12 713 703,61	13 500,00	6 632 296,25	5 858 264,36	0,00	12 491 226,61
1.1.2.4	Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków - etap II - Kanalizacja sanitarna: budowa w Kamienicy oraz modernizacja centrum miasta Paczkowa (rynek). Modernizacja SUW w Paczkowie.	Urząd Miejski w Paczkowie	2016	2020	8 775 176,11	158 735,34	147 979,99	3 784 016,76	4 623 061,02	8 713 793,11
1.1.2.6	Zwiększenie dostępności do zasobów dziedzictwa kulturowego w powiecie nyskim poprzez remont konserwatorski Ratusza Miejskiego w Paczkowie oraz Palacu Biskupiego w Otmuchowie - Zwiększona dostępność zasobów kulturowych regionu.	Urząd Miejski w Paczkowie	2016	2017	565 061,00	554 388,00	0,00	0,00	0,00	554 388,00
1.1.2.7	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego - Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 3 w Paczkowie przy ul. 1 Maja - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2018	987 416,28	628 093,00	338 413,28	0,00	0,00	966 506,28

1.1.2.8	Wdrażanie strategii niskoemisyjnych w Subregionie Południowym na terenie Gminy Grodków i Gminy Paczków - Lepsz jakość powietrza poprzez wsparcie transportu publicznego.	Urząd Miejski w Paczkowie	2016	2017	822 317,28	796 420,28	0,00	0,00	0,00	796 420,28
1.1.2.9	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) w Paczkowie - Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2018	92 540,86	16 974,00	75 566,86	0,00	0,00	75 566,86
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				171 900,00	51 900,00	20 000,00	10 000,00	90 000,00	171 900,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				171 900,00	51 900,00	20 000,00	10 000,00	90 000,00	171 900,00
1.3.2.1	Budowa przyłączy energetycznych do działek budowlanych na osiedlu Patriotów - Uzbrojenie działek budowlanych na osiedlu Patriotów w celu zwiększenia ich atrakcyjności i wartości.	Urząd Miejski w Paczkowie	2016	2017	31 900,00	31 900,00	0,00	0,00	0,00	31 900,00
1.3.2.2	Dofinansowanie wymiany przestarzałych źródeł spalania paliw na niskoemisyjne - Redukcja emisji CO2 do atmosfery	Urząd Miejski w Paczkowie	2017	2018	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00

1.3.2.3	Modernizacja oświetlenia ulicznego - Redukcja emisji CO2 do atmosfery	Urząd Miejski w Paczkowie	2019	2020	100 000,00	0,00	0,00	10 000,00	90 000,00	100 000,00
---------	---	---------------------------	------	------	------------	------	------	-----------	-----------	------------

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2017-2020

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (dalej ufp) wieloletnia prognoza finansowa (dalej WPF) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp. W przypadku Gminy Paczków limity wydatków na rzecz przedsięwzięcia zostały określone do 2020 r. Natomiast prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Stąd też WPF Gminy Paczków obejmuje lata 2017-2031.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie potencjału Gminy w celu prognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrótnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala również na dokonanie oceny jej zdolności kredytowej.

Wartości przyjęte w WPF i w budżecie Gminy na 2017 r. są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu.

WPF została opracowana przy uwzględnieniu zaleceń Ministerstwa Finansów zawartych w dokumencie „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych JST” (Aktualizacja – październik 2016r.)

Najważniejsze wskaźniki prezentuje tabela.

Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	4 263 zł	4 485 zł	4 731 zł	5 001 zł
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych	101,3%	101,8%	102,2%	102,5%
PKB	103,6%	103,8%	103,9%	103,9%

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
- dla lat 2018-2020:
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych będą rosły w tempie odpowiadającym przewidywanej dynamice wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych będą rosły w tempie odpowiadającym PKB,
- wpływy z podatku od nieruchomości, innych opłat i podatków pobieranych przez Gminę – od 2018 r. będą wzrastać o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- subwencja ogólna w kwocie niezmiennej – na poziomie 2017 r.,
- dotacje na zadania własne i zlecone będą wzrastać o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych,

- dochody ze sprzedaży majątku zgodnie z Uchwałą Nr XXXII/271/2013 Rady Miejskiej w Paczkowie z dnia 26 września 2013r. w sprawie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Paczków na lata 2013-2017 powiększone o sprzedaż działek budowlanych wydzielonych i uzbromionych w roku 2015,
- zaplanowano dochody majątkowe w formie dotacji w kwocie 10.871.125,48 zł,
- w latach 2017-2019 zaplanowano dotacje na wydatki bieżące dotyczące programów realizowanych z udziałem środków z UE: 2017- 660.171,09 zł, 2018 r. – 166.941,12 zł, 2019 r. – 117.856,67 zł,
- latach 2018-2019 zaplanowano zwrot podatku VAT z faktur dotyczących realizacji zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków” w kwocie 2.315.562,71 zł,
- środki na wynagrodzenia i pochodne na poziomie 2017 r.,
- odsetki od kredytów w oparciu o obowiązujące stopy procentowe tj. WIBOR 1M oraz marże umowne,
- odsetki od kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2017-2019 będą oprocentowane w wysokości 4%,
- oprocentowanie pożyczek w oparciu o obowiązujące wytyczne,
- inne wydatki bieżące, począwszy od 2018 r., ograniczono do niezbędnego minimum,
- spłaty zaciągniętych kredytów będą dokonywane na podstawie harmonogramów; z wyjątkiem kredytu zaciągniętego w SGB SA w wysokości 1.500.000,00 zł, który zostanie spłacony w latach 2017-2019.

W celu dostosowania kwot wydatków bieżących do obowiązującej zasady wynikającej z przepisów art. 242 ufp, ograniczającej wielkość wydatków bieżących do poziomu nieprzekraczającego dochodów bieżących powiększonych o ewentualną nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, dokonano korekty wydatków bieżących w porównaniu do 2016 r. Korekty planów niezbędne są również do utrzymania ustawowego poziomu wskaźników dopuszczających możliwość dalszego zadłużania się j.s.t. obliczonych wg art. 243 ufp.

Ponadto korekta wydatków bieżących w 2018 r. oznacza konieczność racjonalnej gospodarki finansowej i dyscyplinowania w ponoszeniu wydatków we wszystkich dziedzinach. Kierownicy jednostek budżetowych zobowiązani będą do zmiany metod i środków służących osiągnięciu celów statutowych. Realizacja budżetu za 2017 r. będzie miała decydujący wpływ na sytuację finansów Gminy w latach późniejszych.

W latach 2017-2020 planuje się wydatki majątkowe w kwocie ponad 32 mln złotych. W wykazie przedsięwzięć do WPF nie wszystkie zadania zostały ujęte w wysokości 100% planowanych nakładów. Wkład własny na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych zabezpieczono na zadaniach:

- „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji Paczków – etap II”,
- „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Subregionu Południowego – Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 3 w Paczkowie przy ul. 1 Maja”,
- „Wdrażanie strategii niskoemisyjnych w Subregionie Południowym na terenie Gminy Grodków i Gminy Paczków”.

Obsługa długu publicznego

- Do 2021 roku Gmina będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach.
- Na koniec 2016 r. dług Gminy wyniósł 6.993.087,00 zł.
- W latach 2017-2020 planuje się wzrost zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek.
- W 2017 r. planuje się przychody budżetu w kwocie 7.523.835,39 zł, w 2018 r. – 5.187.025,91 zł, w 2019 r. – 6.609.382,58 zł, natomiast w 2020 r. – 4.623.061,00 zł.
- Największe zadłużenie Gminy wystąpi w roku 2020 i osiągnie poziom ponad 23 mln złotych.
- W związku ze wzrostem zadłużenia rosnać będą koszty jego obsługi. W okresie obejmującym prognozę długu Gmina może zapłacić co najmniej 4,6 mln złotych odsetek zobowiązań finansowych.

Poniższej w tabeli Nr 1 przedstawiono zobowiązania finansowe na dzień 31.12.2016 r. i prognozy ich spłat. Natomiast w kolejnej tabeli Nr 2 zaprezentowano zobowiązania finansowe niezbędne do zaciągnięcia

w latach 2017-2020 w celu pokrycia wkładu własnego na zadaniach majątkowych oraz prognozy spłat tych zobowiązań.

Tabela Nr 1. Zobowiązania finansowe na dzień 31.12.2016 r. i prognoza ich spłat.

Zaciągnięte zobowiązania (kredyt, pożyczka, wyemitowane papiery wartościowe)	niespłacone zobowiązania na dzień 31.12.2016 r.	Lata				
		2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1. Kredyt w SGB SA (1 500 000 zł)	1 573 075,00 zł	419 931,25 zł	774 687,50 zł	378 456,25 zł		
z tego: rata kapitałowa	1 500 000,00 zł	375 000,00 zł	750 000,00 zł	375 000,00 zł		
odsetki	73 075,00 zł	44 931,25 zł	24 687,50 zł	3 456,25 zł		
2. Obligacje PKO BP SA (2 500 000 zł)	675 085,28 zł	337 542,64 zł	12 771,32 zł	324 771,32 zł		
z tego: rata kapitałowa	624 000,00 zł	312 000,00 zł	0,00 zł	312 000,00 zł		
odsetki	51 085,28 zł	25 542,64 zł	12 771,32 zł	12 771,32 zł		
3. Kredyt w SGB SA (2 330 000 zł)	1 337 053,10 zł	678 752,66 zł	658 300,44 zł			
z tego: rata kapitałowa	1 294 444,32 zł	647 222,16 zł	647 222,16 zł			
odsetki	42 608,78 zł	31 530,50 zł	11 078,28 zł			
4. Kredyt w BS Lubniany (2 370 000 zł)	2 585 521,89 zł	53 325,00 zł	53 325,00 zł	53 325,00 zł	1 226 104,69 zł	1 199 442,20 zł
z tego: rata kapitałowa	2 370 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 185 000,00 zł	1 185 000,00 zł
odsetki	215 521,89 zł	53 325,00 zł	53 325,00 zł	53 325,00 zł	41 104,69 zł	14 442,20 zł
5. Kredyt w BS "Bank Rolników" w Opolu (900 000 zł)	951 011,28 zł	20 070,00 zł	20 070,00 zł	910 871,28 zł		
z tego: rata kapitałowa	900 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	900 000,00 zł		
odsetki	51 011,28 zł	20 070,00 zł	20 070,00 zł	10 871,28 zł		
6. Pożyczka BGK (304 642,68 zł)	304 854,68 zł	304 854,68 zł				
z tego: rata kapitałowa	304 642,68 zł	304 642,68 zł				
odsetki	212,00 zł	212,00 zł				
Razem	7 426 601,23 zł	1 814 476,23 zł	1 519 154,26 zł	1 667 423,85 zł	1 226 104,69 zł	1 199 442,20 zł
z tego: rata kapitałowa	6 993 087,00 zł	1 638 864,84 zł	1 397 222,16 zł	1 587 000,00 zł	1 185 000,00 zł	1 185 000,00 zł
odsetki	433 514,23 zł	175 611,39 zł	121 932,10 zł	80 423,85 zł	41 104,69 zł	14 442,20 zł

Tabela Nr 2. Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w latach 2017-2020 oraz prognoza ich spłat.

Zobowiązania planowane do zaciągnięcia (kredyt, pożyczka, wyemitowane papiery wartościowe)	Lata							
	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7. Pożyczka 2017 r. BGK (627 568,00 zł)	632 912,56 zł							
z tego: rata kapitałowa	627 568,00 zł							
odsetki	5 344,56 zł							
8. Pożyczka 2017 r. WFOŚiFW (918 181,00 zł)	6 887,00 zł	20 659,00 zł	27 545,40 zł	27 545,40 zł	329 545,00 zł	320 513,00 zł	311 208,00 zł	
z tego: rata kapitałowa	0,00	0,00	0,00	0,00	306 060,00	306 060,00	306 061,00	
odsetki	6 887,00	20 659,00	27 545,40	27 545,40	23 485,00	14 453,00	5 147,00	
9. Kredyt 2017 r. (5 994 774,72 zł)	51 996,23 zł	103 992,65 zł	207 999,96 zł	239 790,96 zł	239 790,96 zł	1 711 008,60 zł	1 651 060,86 zł	1 591 113,12 zł
z tego: rata kapitałowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 693,68	1 498 693,68	1 498 693,68
odsetki	51 996,23	103 992,65	207 999,96	239 790,96	239 790,96	212 314,92	152 367,18	92 419,44
10. Kredyt 2017 r. (2 772 950,47 zł)	27 765,90 zł	111 063,60 zł	111 063,60 zł	111 063,60 zł	111 063,60 zł	791 575,55 zł	763 809,68 zł	736 043,76 zł
z tego: rata kapitałowa	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	693 238,00 zł	693 238,00 zł	693 238,00 zł
odsetki	27 765,90 zł	111 063,60 zł	111 063,60 zł	111 063,60 zł	111 063,60 zł	98 337,55 zł	70 571,68 zł	42 805,76 zł
11. Pożyczka 2017 r. NFOŚiGW (2 799 503,00 zł)	x	30 212,84 zł	55 990,05 zł	286 949,13 zł	282 283,30 zł	277 617,46 zł	272 951,62 zł	268 285,78 zł
z tego: rata kapitałowa	x	0,00 zł	0,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł
odsetki	x	30 212,84 zł	55 990,05 zł	53 657,13 zł	48 991,30 zł	44 325,46 zł	39 659,62 zł	34 993,78 zł
12. Kredyt 2018 r. (1 484 989,00 zł)	x	29 699,76	44 549,64	59 399,52	59 399,52	59 399,52	59 399,52	59 399,52
z tego: rata kapitałowa	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki	x	29 699,76	44 549,64	59 399,52	59 399,52	59 399,52	59 399,52	59 399,52
13. Pożyczka 2019 r. NFOŚiGW (6 537 330,00 zł)			32 686,50	98 059,95	130 746,60	940 422,18	924 078,88	907 735,54
z tego: rata kapitałowa	x	x	0,00	0,00	0	817166,28	817166,28	817166,28
odsetki	x	x	32 686,50	98 059,95	130 746,60	123 255,90	106 912,60	90 569,26
14. Kredyt 2019r. (1 869 747,00 zł)	x	x	9 348,74 zł	74 789,88 zł	67 934,16 zł	441 883,16 zł	426 925,16 zł	411 967,19 zł
z tego: rata kapitałowa	x	x	0,00	0,00	0,00	373 949,00	373 949,00	373 949,00
odsetki	x	x	9 348,74	74 789,88	67 934,16	67 934,16	52 976,16	38 018,19
Razem	719 561,69 zł	295 627,85 zł	489 183,89 zł	897 598,44 zł	1 220 763,14 zł	4 542 419,47 zł	4 409 433,72 zł	3 974 544,91 zł
z tego: rata kapitałowa	627 568,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	233 292,00 zł	539 352,00 zł	3 922 398,96 zł	3 922 399,96 zł	3 616 338,96 zł

<i>odsetki</i>	<i>91 993,69 zł</i>	<i>295 627,85 zł</i>	<i>489 183,89 zł</i>	<i>664 306,44 zł</i>	<i>681 411,14 zł</i>	<i>620 020,51 zł</i>	<i>487 033,76 zł</i>	<i>358 205,95 zł</i>
----------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Cd. Tabela Nr 2

Zobowiązania planowane do zaciągnięcia (kredyt, pożyczka, wyemitowane papiery wartościowe)	Lata						
	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.
<i>1</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>	<i>14</i>	<i>15</i>	<i>16</i>
7. Pożyczka 2017 r. BGK (627 568,00 zł)							
z tego: rata kapitałowa							
odsetki							
8. Pożyczka 2017 r. WFOŚiFW (918 181,00 zł)							
z tego: rata kapitałowa							
odsetki							
9. Kredyt 2017 r. (5 994 774,72 zł)	1 531 165,38 zł						
z tego: rata kapitałowa	1 498 693,68						
odsetki	32 471,70						
10. Kredyt 2017 r. (2 772 950,47 zł)	708 276,35 zł						
z tego: rata kapitałowa	693 236,47 zł						
odsetki	15 039,88 zł						
11. Pożyczka 2017 r. NFOŚiGW (2 799 503,00 zł)	263 619,95 zł	258 954,11 zł	254 288,27 zł	249 622,43 zł	244 956,59 zł	240 290,76 zł	235 623,92 zł
z tego: rata kapitałowa	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 292,00 zł	233 291,00 zł
odsetki	30 327,95 zł	25 662,11 zł	20 996,27 zł	16 330,43 zł	11 664,59 zł	6 998,76 zł	2 332,92 zł
12. Kredyt 2018 r. (1 484 989,00 zł)	350 952,61	339 072,68	327 192,76	315 312,88	303 432,96		
z tego: rata kapitałowa	296 998,00	296 998,00	296 998,00	296 998,00	296 998,00		
odsetki	53 954,61	42 074,68	30 194,76	18 314,88	6 434,96		
13. Pożyczka 2019 r. NFOŚiGW (6 537 330,00 zł)	891 392,22	875 048,82	858 705,50	842 362,18	826 018,86		
z tego: rata kapitałowa	817 166,28	817 166,22	817 166,22	817 166,22	817 166,22		
odsetki	74 225,94	57 882,60	41 539,28	25 195,96	8 852,64		
14. Kredyt 2019r. (1 869 747,00 zł)	397 009,22 zł	382 053,22 zł					
z tego: rata kapitałowa	373 949,00	373 951,00					
odsetki	23 060,22	8 102,22					
Razem	4 142 415,73 zł	1 855 128,83 zł	1 440 186,53 zł	1 407 297,49 zł	1 374 408,41 zł	240 290,76 zł	235 623,92 zł
z tego: rata kapitałowa	3 913 335,43 zł	1 721 407,22 zł	1 347 456,22 zł	1 347 456,22 zł	1 347 456,22 zł	233 292,00 zł	233 291,00 zł

<i>odsetki</i>	<i>229 080,30 zł</i>	<i>133 721,61 zł</i>	<i>92 730,31 zł</i>	<i>59 841,27 zł</i>	<i>26 952,19 zł</i>	<i>6 998,76 zł</i>	<i>2 332,92 zł</i>
----------------	----------------------	----------------------	---------------------	---------------------	---------------------	--------------------	--------------------