

**Uchwała Nr XXX/167/16  
Rady Gminy Bledzew  
z dnia 28 grudnia 2016 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2017-2020.**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446 ze zm. ) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz.1870 ze zm. ) Rada Gminy Bledzew uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bledzew na lata 2017 – 2020 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Bledzew 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 Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bledzew.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XVIII/89/15 z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2016 – 2024.

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

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY BLEDZEW**

*Mieczysław Wirszyc*  
Mieczysław Wirszyc

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:			z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>				z podatku od nieruchomości	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
Formula	[1-1]+1.2]										
2017	16 344 910,00	16 207 197,00	1 749 299,00	5 430,00	4 511 983,00	2 847 947,00	3 979 335,00	5 797 890,00	137 713,00	137 713,00	0,00
2018	19 758 216,00	16 823 070,00	1 815 730,00	5 636,00	4 674 823,00	2 956 168,00	4 130 549,00	6 018 209,00	2 935 146,00	145 146,00	2 790 000,00
2019	20 651 647,00	17 479 170,00	1 886 543,00	5 656,00	4 857 141,00	3 071 459,00	4 291 641,00	6 252 920,00	3 172 477,00	134 500,00	3 037 977,00
2020	18 297 341,00	18 160 857,00	1 960 119,00	6 084,00	5 046 569,00	3 191 246,00	4 459 015,00	6 496 783,00	136 484,00	136 484,00	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.

Lp	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	z tego:					Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
				w tym:		w tym:		w tym:	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zadania opieki zdrowotnej przez jednostkę na w/w przedmiot, o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>9</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>		
2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2				
Formula	12.11 + 12.21	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2017	17 409 040,00	16 146 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 650,00
2018	21 302 385,00	16 457 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 845 000,00
2019	20 251 647,00	16 819 447,00	0,00	x	29 840,00	29 840,00	0,00	0,00	3 432 200,00
2020	17 897 341,00	17 239 933,00	0,00	x	14 920,00	14 920,00	0,00	0,00	657 408,00

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

*Handwritten mark*

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu x	Z tego:									
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym: 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]										
2017	-1 064 130,00	1 064 130,00	1 064 130,00	1 064 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	-1 544 169,00	1 544 169,00	744 169,00	744 169,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00		
2019	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	400 000,00	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.

*RP*

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	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	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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	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
2019	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
2017	0,00	0,00	60 807,00	1 124 937,00
2018	800 000,00	0,00	365 685,00	1 109 854,00
2019	400 000,00	0,00	659 723,00	659 723,00
2020	0,00	0,00	920 924,00	920 924,00

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

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



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki <sup>13)</sup> inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
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	5 931 778,00	1 574 077,00	1 012 800,00	0,00	1 012 800,00	1 012 800,00	199 850,00	50 000,00
2018	0,00	0,00	6 033 305,00	1 633 001,00	4 845 000,00	0,00	4 845 000,00	4 845 000,00	0,00	0,00
2019	400 000,00	400 000,00	6 166 037,00	1 668 927,00	3 432 200,00	0,00	3 432 200,00	3 432 200,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	400 000,00	6 320 189,00	1 710 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	657 408,00	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														
	Lp	12.1		12.1.1		12.2	12.2.1		12.2.1.1		12.3	12.3.1		12.3.2	
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	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	12.2.1	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączenie z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)				12.2.1.1	12.2.1.1			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami dysponującym podmiotem
Formula															
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 790 000,00	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	3 037 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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.

9  
314

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 przedsiębiorcami, 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 umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości najpóźniej 60% środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>		w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5		12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1							
Formula																	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 845 000,00	0,00	0,00	2 055 000,00	0,00	2 055 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 432 200,00	0,00	0,00	394 223,00	0,00	394 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zyskoskromionego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

*Handwritten signature*

Wyszczególnienie	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					13.7	
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5		13.6
Formuła									
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 całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
W tym:									
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
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	800 000,00	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

*[Handwritten signature]*

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	w tym:					Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formuła						
2017	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
2019	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z realizacją projektu, 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. 85, z późn. zm.). Automatycznie 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 określającej 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, informacje 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 przedsięwzięcia.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 zobowiązani
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 654 517,15	1 012 800,00	4 845 000,00	3 432 200,00	0,00	9 290 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 654 517,15	1 012 800,00	4 845 000,00	3 432 200,00	0,00	9 290 000,00
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:				9 484 963,15	902 800,00	4 845 000,00	3 432 200,00	0,00	9 180 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 484 963,15	902 800,00	4 845 000,00	3 432 200,00	0,00	9 180 000,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji odprowadzenia wód poplucznych z SUW w Kleszczewie	Urząd Gminy Bledzew	2016	2018	69 000,00	24 050,00	40 950,00	0,00	0,00	65 000,00
1.1.2.3	Budowa miejsc przeznaczonych do rekreacji, przystań kajakowa w Bledzewie - Poprawa jakości życia mieszkańców sołectwa Bledzew oraz usprawnienie obsługi ruchu turystycznego poprzez budowę infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Bledzew	2016	2018	65 560,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.1.2.4	Budowa przedszkola wraz z zapleczem i łącznikiem do istniejącej sali gimnastycznej ul. Szkolna w Bledzewie - Zapewnienie edukacji przedszkolnej o wysokim standardzie dzieciom z terenu gminy Bledzew	Urząd Gminy Bledzew	2008	2019	7 244 218,65	185 000,00	3 382 800,00	3 432 200,00	0,00	7 000 000,00
1.1.2.5	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy poprzez wykonanie przydomowych oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy Bledzew	2016	2018	436 540,00	148 000,00	252 000,00	0,00	0,00	400 000,00

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						
1.1.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na ul. Cystersów, Grabowieckiego w Bledzewie - Poprawa jakości życia mieszkańców sołectwa Bledzew poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej na ul. Cystersów	Urząd Gminy Bledzew	2016	2018	307 537,40	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.7	Budowa wodociągu na trasie Chycina - Gorunsko - Poprawa jakości wody pitnej	Urząd Gminy Bledzew	2014	2018	1 111 607,10	407 000,00	693 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.2.9	Przebudowa płyty stadionu sportowego w Bledzewie - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy poprzez unowocześnienie infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Gminy Bledzew	2016	2018	250 500,00	138 750,00	111 250,00	0,00	0,00	250 000,00
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:				169 554,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				169 554,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi osiedlowej wraz z parkingiem i placem gospodarczym Osiedle Płaskowe w Bledzewie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Bledzew	2016	2017	169 554,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew na lata 2017-2020.

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 Bledzew zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bledzew są:

- 1) uchwała budżetowa na 2017 rok,
- 2) dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bledzew za lata 2014 i 2015,
- 3) wartości planowane wg stanu na koniec III kwartału 2016 roku,
- 4) 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 2016r. poz. 1870 ze zm.) 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 2020. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bledzew została przygotowana na lata 2017-2020.

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 Bledzew wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Bledzew, 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 uchwały budżetowej;
- 2) dla lat 2018-2020 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
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%
Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%

Źródło: Wytoczne 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 uchwale budżetowej 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;

$\Delta PKB$  - wskaźnik dynamiki PKB;

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

## 2. Dochody

Szczegółową prognozę dochodów na rok 2017 (wraz z uzasadnieniem) przedstawiono łącznie z uchwałą budżetową Gminy Bledzew na rok 2017.

Prognozy dochodów Gminy Bledzew 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. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
2. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
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: wpływy z usług, z najmu, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano ze sprzedaży majątku, wg wykazu nieruchomości planowanych do sprzedaży w latach 2017-2020.

## 2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Bledzew 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.

### 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 2017-2020 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB przypisując mu wagę zbliżoną do 100%.

### 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 Nr XXVII/151/16 Rady Gminy Bledzew z dnia 28 września 2016 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2017r. oraz wprowadzenia zwolnień w podatku od nieruchomości w brzmieniu ustalonym uchwałą Nr XV/77/11 Rady Gminy Bledzew z dnia 7 listopada 2016 r.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2017 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Wojewodę Lubuskiego,

Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB przypisując mu wagę zbliżoną do 100%.

## 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 w wysokości 137.713,00 zł. Należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna do uzyskania. Wartość zaplanowanych w 2017 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2017 roku**

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia	Planowany dochód
Chycina	część 177/1	wydzielenie sześciu działek sprzedaż na polepszenie warunków zagospodarowania działek sąsiednich	13.000,00
Goruńsko	183/1	1624 m <sup>2</sup>	14.000,00
Templewo	435	10 073m <sup>2</sup>	81.400,00
Bledzew	202/5	955 m <sup>2</sup>	23.600,00
<b>Suma:</b>			<b>132.000,00</b>

Źródło: Opracowanie własne

W dochodach ze sprzedaży majątku uwzględniono także sprzedaż składników mienia w latach ubiegłych rozłożonej na raty (wg aktów notarialnych) - 5.713,00 zł.

### **Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2018 roku - 145.146,00 zł.**

Nr działki	Obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
1089/70	Bledzew	0,0906	27.000,00
1089/74	Bledzew	0,0920	27.002,00
1089/71	Bledzew	0,0921	27.004,00
1089/72	Bledzew	0,0913	27.000,00
1089/66	Bledzew	0,1109	37.140,00
<b>Suma</b>			<b>145.146,00</b>

### **Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2019 roku – 134.500,00 zł.**

Nr działki	Obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
1089/38	Bledzew	0,1041	31.500,00
1089/39	Bledzew	0,1042	31.500,00
1089/40	Bledzew	0,1034	31.500,00

521/3	Nowa Wieś	0,0673	17.500,00
Część 208	Zemsko	ok. 0,0900	22.500,00
<b>Suma</b>			<b>134.500,00</b>

#### Nieruchomości planowane do sprzedaży w 2020 roku – 136.484,00 zł

Nr działki	Obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
1089/36	Bledzew	0,1098	32.162,00
1089/37	Bledzew	0,1089	32.160,00
1089/35	Bledzew	0,1098	32.162,00
Część 208	Zemsko	ok. 0,0900	22.500,00
521/2	Nowa Wieś	0,0731	17.500,00
<b>Suma</b>			<b>136.484,00</b>

Gmina Bledzew zamierza ubiegać się o środki unijne. W przypadku ogłoszenia konkursów Gmina złoży stosowne wnioski i będzie ubiegała się o dofinansowanie na poszczególne projekty. W związku z tym w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2018-2020 zaplanowano dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Przewiduje się, że poziom dofinansowania w przypadku tych inwestycji przekroczy 60 %, w związku z tym przy planowaniu dochodów majątkowych zaplanowano dotacje na poziomie 63%. W przypadku otrzymania stosownych decyzji o dofinansowaniu, wartości te zostaną odpowiednio zaktualizowane.

### 3. Wydatki

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

#### 3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W latach 2018-2020 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji.

**Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wskaźnik	2018	2019	2020
Inflacja	100,00%	100,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne

#### 3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w roku 2017 zostały zaplanowane zgodnie z wartościami wynikającymi z uchwały budżetowej na rok 2017. W latach następnych wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy

Finansowej Gminy Bledzew na lata 2017-2020 i planowane do realizacji z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Planowane zadania inwestycyjne w roku 2017 Gmina zamierza sfinansować nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

#### 4. Wynik budżetu

**Tabela 5. Dynamika wzrostu dochodów i wydatków**

	2017	2018	2019	2020
<b>Dynamika dochodów</b>	91,7%	120,9%	104,5%	88,6%
<b>Dynamika wydatków</b>	99,9%	122,4%	95,1%	88,4%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W latach 2018-2019 przy wykorzystaniu dofinansowania ze środków zewnętrznych zakłada się dokończenie m.in. takich przedsięwzięć jak:

- 1) Budowa przedszkola wraz z zapleczem i łącznikiem do istniejącej sali gimnastycznej ul. Szkolna w Bledzewie;
- 2) Budowa wodociągu na trasie Chycina - Goruńsko;
- 3) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków;
- 4) Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na ul. Cystersów, Grabowieckiego w Bledzewie,
- 5) Przebudowa płyty stadionu sportowego w Bledzewie,
- 6) Budowa kanalizacji odprowadzenia wód popłucznych z SUW w Kleszczewie,
- 7) Budowa miejsc przeznaczonych do rekreacji, przystań kajakowa w Bledzewie.

W związku z tym w latach tych zaplanowano wyższe dochody z tytułu dotacji oraz środków ze źródeł zewnętrznych z przeznaczeniem na inwestycje.

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

**Tabela 6. Wynik budżetu Gminy Bledzew**

	2017	2018	2019	2020
<b>Dochody</b>	16.344.910,00	19.758.216,00	20.651.647,00	18.297.341,00
<b>Wydatki</b>	17.409.040,00	21.302.385,00	20.251.647,00	17.897.341,00
<b>Wynik budżetu</b>	-1.064.130,00	-1.544.169,00	400.000,00	400.000,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### 5. Przychody

W przychodach dla roku budżetowego 2017 uwzględniono nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości 1.064.130,00 zł.

W związku z planem realizacji przedsięwzięć wieloletnich, których poziom dofinansowania ze środków zewnętrznych przekroczy 60 %, w roku 2018 zaplanowano na wkład własny

nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości 744.169,00 zł oraz kredyt w wysokości 800.000,00 zł.

Wykazane kwoty nadwyżki budżetowej zostały ujęte na podstawie wykonania budżetu za 2015 r. oraz aktualnego stanu wiedzy, co do realizacji budżetu w roku 2016.

## 6. Rozchody

W roku 2016 Gmina Bledzew dokona spłaty zaciągniętych zobowiązań, dlatego też w roku 2017 nie planuje się rozchodów. Rozchody planuje się w latach 2019-2020 po 400.000,00 zł. W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową zobowiązania Gminy w całości zostaną spłacone.

## 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 (j.t. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm. ) 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 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.**

	2017	2018	2019	2020
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	0,00%	0,00%	0,14%	0,08%
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,79%	6,62%	3,38%	2,51%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Spłaty zobowiązań Gminy Bledzew w poszczególnych latach nie przekraczają indywidualnie liczonego (na podstawie danych z trzech lat poprzedzających rok budżetowy) wskaźnika zadłużenia. W roku budżetowym 2017 prognozowany wskaźnik zadłużenia wynosi 0,00%, natomiast maksymalna obsługa zadłużenia dla tego roku to 9,79 %.