

**UCHWAŁA NR XL/453/17
RADY GMINY SUCHY LAS
z dnia 18 grudnia 2017r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata
2018-2029.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suchy Las na lata 2018-2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Suchy Las 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.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Suchy Las do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Suchy Las.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XXVI/296/16 Rady Gminy Suchy Las z dnia 19 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2017-2029.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Lp.	Formuła	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015	Wykonanie 2016	Plan 3 kw. 2017	Wykonanie 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	115 066 642,16	121 449 628,08	135 458 626,48	135 229 953,70	161 395 871,00	140 162 015,00	144 936 883,00	149 422 277,00	154 029 785,00	158 515 787,00	162 999 849,00	167 473 670,00	171 928 702,00	176 356 174,00	180 903 946,00	185 414 305,00
1.1		Dochody bieżące	104 894 563,86	117 021 129,02	125 172 379,48	126 813 329,70	135 646 589,00	140 162 015,00	144 936 883,00	149 422 277,00	154 029 785,00	158 515 787,00	162 999 849,00	167 473 670,00	171 928 702,00	176 356 174,00	180 903 946,00	185 414 305,00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	28 265 588,00	31 601 619,00	36 642 951,00	36 642 951,00	39 154 883,00	40 642 769,00	42 187 194,00	43 705 933,00	45 235 641,00	46 728 417,00	48 223 726,00	49 718 662,00	51 210 222,00	52 695 318,00	54 223 482,00	55 741 739,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 016 437,19	2 042 152,23	2 390 000,00	2 390 000,00	2 650 000,00	2 750 700,00	2 855 227,00	2 958 015,00	3 061 546,00	3 162 577,00	3 263 779,00	3 364 956,00	3 465 905,00	3 566 416,00	3 669 842,00	3 772 598,00
1.1.3		podatki i opłaty	46 385 327,34	48 232 774,49	51 260 049,00	51 124 129,00	54 631 900,00	56 723 690,00	58 879 190,00	60 998 841,00	63 133 800,00	65 217 215,00	67 304 166,00	69 390 595,00	71 472 313,00	73 545 010,00	75 677 815,00	77 796 794,00
1.1.3.1		z podatku od nieruchomości	28 036 691,96	28 908 640,15	33 493 400,00	33 493 400,00	36 050 000,00	37 419 900,00	38 841 856,00	40 240 163,00	41 648 569,00	43 022 972,00	44 399 707,00	45 776 098,00	47 149 381,00	48 516 713,00	49 923 698,00	51 321 562,00
1.1.4		z subwencji ogólnej	16 979 831,00	18 336 434,00	18 147 852,00	18 147 852,00	18 439 547,00	18 789 898,00	19 146 906,00	19 491 550,00	19 832 652,00	20 159 891,00	20 482 449,00	20 799 927,00	21 111 926,00	21 418 049,00	21 728 611,00	22 032 812,00
1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 300 924,66	13 320 891,59	14 298 441,48	16 041 420,70	15 199 659,00	15 488 453,00	15 782 734,00	16 066 823,00	16 347 992,00	16 617 734,00	16 883 618,00	17 145 314,00	17 402 494,00	17 654 830,00	17 910 825,00	18 161 577,00
1.2		Dochody majątkowe, w tym	10 172 078,30	4 428 499,06	10 286 247,00	8 416 624,00	25 749 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku	5 235 369,69	3 066 594,31	5 515 000,00	3 645 377,00	5 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 112 490,05	814 608,23	2 356 765,00	2 356 765,00	19 999 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	[2.1]+[2.2]	Wydatki ogółem	106 298 980,32	121 108 910,48	147 482 007,48	145 907 957,70	183 822 883,00	155 228 794,32	131 785 217,28	138 504 106,28	143 950 590,14	148 428 479,00	153 808 041,00	158 810 422,00	163 228 702,00	168 156 174,00	178 703 946,00	183 214 305,00
2.1		Wydatki bieżące, w tym:	83 063 851,31	95 948 168,68	105 377 453,48	107 564 317,70	111 979 472,00	114 346 005,00	117 594 190,00	120 162 810,00	122 824 137,00	125 550 707,00	128 369 567,00	131 297 375,00	134 270 782,00	137 399 024,00	140 524 798,00	143 964 194,00
2.1.1		z tytułu poręczeń i gwarancji w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.1.1.1		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	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
2.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	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
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym: odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 667 152,08	1 449 481,30	1 580 000,00	1 580 000,00	1 600 000,00	1 909 164,00	2 346 428,00	2 033 854,00	1 741 957,00	1 441 472,00	1 157 601,00	905 110,00	618 710,00	405 650,00	106 590,00	35 530,00
2.1.3.1		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)	1 667 152,08	1 449 481,30	1 480 000,00	1 480 000,00	1 500 000,00	1 909 164,00	2 346 428,00	2 033 854,00	1 741 957,00	1 441 472,00	1 157 601,00	905 110,00	618 710,00	405 650,00	106 590,00	35 530,00
2.1.3.1.1		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	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
2.2		Wydatki majątkowe	23 235 129,01	25 160 741,80	42 104 554,00	38 343 640,00	71 843 411,00	40 882 789,32	14 191 027,28	18 341 296,28	21 126 453,14	22 877 772,00	25 438 474,00	27 513 047,00	28 957 920,00	30 757 150,00	38 179 148,00	39 250 111,00
3	[1] - [2]	Wynik budżetu	8 767 661,84	340 717,60	-12 023 381,00	-10 678 004,00	-22 427 012,00	-15 066 779,32	13 151 665,72	10 918 170,72	10 079 194,86	10 087 308,00	9 191 808,00	8 663 248,00	8 700 000,00	8 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	Przychody budżetu	12 752 712,24	15 537 112,84	13 766 769,90	12 437 142,90	30 324 057,68	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	7 298 094,24	13 681 112,84	6 231 769,90	5 329 552,90	7 259 057,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	6 231 769,90	5 329 552,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 454 618,00	1 856 000,00	7 535 000,00	7 107 590,00	23 065 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	5 791 611,10	5 348 451,10	22 427 012,00	15 066 779,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	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
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
5	[5.1] + [5.2]	Rozchody budżetu	7 839 261,24	9 532 233,32	1 743 388,90	1 759 138,90	7 897 045,68	6 933 220,68	13 151 665,72	10 918 170,72	10 079 194,86	10 087 308,00	9 191 808,00	8 663 248,00	8 700 000,00	8 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	7 839 261,24	9 532 233,32	1 743 388,90	1 759 138,90	7 897 045,68	6 933 220,68	13 151 665,72	10 918 170,72	10 079 194,86	10 087 308,00	9 191 808,00	8 663 248,00	8 700 000,00	8 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00

5.1.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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
6		Kwota długu	57 409 391,82	48 325 571,03	53 650 321,66	53 385 193,74	68 477 642,10	83 468 915,46	70 291 743,78	59 348 067,10	49 243 366,28	39 155 056,00	29 963 248,00	21 300 000,00	12 600 000,00	4 400 000,00	2 200 000,00	0,00
7		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	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
8		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	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
8.1	[1.1] - [2.1]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	21 830 712,55	21 072 960,34	19 794 926,00	19 249 012,00	23 667 117,00	25 816 010,00	27 342 693,00	29 259 467,00	31 205 648,00	32 965 080,00	34 630 282,00	36 176 295,00	37 657 920,00	38 957 150,00	40 379 148,00	41 450 111,00
8.2	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	29 128 806,79	34 754 073,18	26 026 695,90	24 578 564,90	30 926 174,68	25 816 010,00	27 342 693,00	29 259 467,00	31 205 648,00	32 965 080,00	34 630 282,00	36 176 295,00	37 657 920,00	38 957 150,00	40 379 148,00	41 450 111,00
9		Wskaźnik spłaty zobowiązań	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
9.1	(((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1])	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.	0,08	0,09	0,02	0,02	0,06	0,06	0,11	0,09	0,08	0,07	0,06	0,06	0,05	0,05	0,01	0,01
9.2	(((2.1.1) - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])	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.	0,08	0,09	0,02	0,02	0,03	0,06	0,11	0,09	0,08	0,07	0,06	0,06	0,05	0,05	0,01	0,01
9.3		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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
9.4	(((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]) + [9.3]) / ([1] - [15.1.1])	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	0,08	0,09	0,02	0,02	0,03	0,06	0,11	0,09	0,08	0,07	0,06	0,06	0,05	0,05	0,01	0,01

Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć WPF na lata 2018-2029

1	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	okres realizacji programu	okres realizacji programu	łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach											Limit zobowiązań ¹			
						od	do	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026		2027	2028	2029
	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem				225 728 888,00	62 978 421,00	43 135 170,00	15 968 000,00	9 579 000,00	5 267 000,00	1 852 000,00	1 807 000,00	1 782 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	143 488 591,00		
1a	- wydatki bieżące				34 948 000,00	3 187 000,00	3 232 000,00	1 877 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	24 109 000,00		
1b	- wydatki majątkowe				190 780 888,00	59 791 421,00	39 903 170,00	14 091 000,00	7 822 000,00	3 510 000,00	95 000,00	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 379 591,00		
1.1	A) Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)	Urząd Gminy ref. BI	2015	2025																
					24 039 755,00	15 809 421,00	2 895 170,00	3 150 000,00	150 000,00	250 000,00	95 000,00	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	-	19 589 591,00		
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 994 755,00	15 809 421,00	2 850 170,00	3 150 000,00	150 000,00	250 000,00	95 000,00	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 544 591,00		
1.1.2.1	Adaptacja historycznego budynku w Chłudowie na cele społeczno - kulturalne.	BI/WPF/2017/0002 - 921.92109.6057/6059	2017	2019																
					5 015 670,00	2 450 000,00	2 565 670,00											5 015 670,00		
1.1.2.3	Rewitalizacja stacji kolejowych na trasie 354 Poznań-Piła wraz z węzłami przesiadkowymi w m Złotniki,	BI/WPF/2015/0007 (Złotniki) 600.60016.6050/6057/6059																		
			2015	2018	7 131 364,00	3 950 000,00												3 950 000,00		
1.1.2.4	Rewitalizacja stacji kolejowych na trasie 354 Poznań-Piła wraz z węzłami przesiadkowymi w m. Goleńczewo, Chłudowo	BI/WPF/2017/0007 (Goleńczewo, Chłudowo) 600.60016.6050/6057/6059																		
			2017	2018	7 273 925,00	7 052 525,00												7 052 525,00		
1.1.2.5	Budowa ścieżki rowerowej Radojewo Biedrusko II etap	BI/WPF/2017/0003 926.92601.6057/6059	2017	2018	2 452 296,00	1 952 296,00												1 952 296,00		
1.1.2.6	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców gminy Suchy Las - w tym wdrożenie kompleksowego oprogramowania	OG/INFO/2017/0001																		
			2017	2018	952 000,00	404 600,00												404 600,00		
1.1.2.7	Realizacja Gminnego programu rewitalizacji na lata 2019-2025																			
			2019	2025	1 169 500,00	284 500,00	315 000,00	150 000,00	250 000,00	95 000,00	50 000,00	25 000,00						1 169 500,00		
1.1.1	- wydatki bieżące				45 000,00	45 000,00												45 000,00		
1.1.1.1	Realizacja Gminnego programu rewitalizacji na lata 2019-2025																			
			2019	2019	45 000,00	45 000,00												45 000,00		
1.3	B) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego (razem)				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		
	- wydatki bieżące				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		
	- wydatki majątkowe				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		
1.3	C) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. A i B) (razem)		2011	2029																
					201 689 133,00	47 169 000,00	40 240 000,00	15 653 000,00	9 429 000,00	5 017 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				34 903 000,00	3 187 000,00	3 187 000,00	1 877 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	24 064 000,00	
1.3.1.1	Kształtowanie i prowadzenie polityki przestrzennej. Cel: ustalanie przeznaczenia terenów, rozmieszczenia inwestycji celem publicznego określenia sposobu zagospodarowania i warunków zabudowy terenu	Urząd Gminy GPU GPU/WPF/0003	2011	2019																
					3 448 000,00	310 000,00	310 000,00												620 000,00	
1.3.1.2	Nazwa : Organizacja działalności kulturalnej na terenie Gminy Cel: zwiększenie atrakcyjności poprzez organizację imprez kulturalnych o charakterze masowym Opis : Organizacja Dni Gminy Suchy Las	Urząd Gminy - ref. PG RF/WPF/2016/0004	2016	2020																
					600 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00											360 000,00	
1.3.1.4	Program: Współpraca z organizacjami pozarządowymi Cel: Budowanie współpracy z organizacjami, wspieranie działalności organizacji w celu efektywnego zaspokajania potrzeb społecznych oraz podnoszenia jakości życia mieszkańców Gminy Suchy Las	Urząd Gminy	2015	2019																
					4 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00		

1.3.1.3	Program: Rozwój infrastruktury - edukacyjnej na terenie Gminy Suchy Las Cel: zwiększenie atrakcyjności edukacyjnej gminy Suchy Las	Urząd Gminy- ref. Oświaty i Sportu OS/WPF/SP/1	2014	2029	26 855 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	1 757 000,00	21 084 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe (po zmianie)				166 786 133,00	43 982 000,00	37 053 000,00	13 776 000,00	7 672 000,00	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 835 000,00
1.3.2.2	Program Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy. Cel: poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy. Wydatki majątkowe. Z tego zadania:	Urząd Gminy ref. Budowlano inwestycyjny 60014/60016	2009	2022	91 874 433,00	19 022 000,00	19 765 000,00	11 700 000,00	5 500 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 587 000,00
5	Budowa ulic w Złotnikach III-Kochanowskiego, Reja, Słowackiego, Pawłowicka, Dworcowa	BI/WPF/2015/0002	2015	2019	7 416 960,00	3 700 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00								10 700 000,00
	Budowa infrastruktury w Biedrusku w ul. 7 Pułku Strzelców Konnych do ul. Lesnej - kanalizacja sanitarna	BI/WPF/2015/0004	2015	2018	600 000,00	530 000,00											530 000,00
7	Budowa ulic w Złotnikach II - ul. Okrężna, ul. Graniczna, ul. Prosta, ul. Miła, ul. Działkowa, ul. Żukowa, Cicha	BI/WPF/2015/0003	2015	2019	8 330 824,00	5 300 000,00	5 600 000,00	0,00									10 900 000,00
	Budowa ulic w Złotnikach I - ul. Zielona, Radosna, Wrzosowa, ul. Kwiatowa, Tulipanowa, Irysowa i Różana	BI/WPF/2014/0001	2014	2018	5 354 206,00	500 000,00											500 000,00
	Budowa dróg w rejonie ulicy Diamentowej w Suchym Lesie - główne ciągi komunikacyjne	BI/WPF/0003	2011	2019	12 526 026,00	1 000 000,00	2 700 000,00										3 700 000,00
	Budowa dróg na działkach 209/3 i 209/4 o symbolach w planie 3 KD-D, 1 KD-D (dotyczy rejonu pomiędzy ul. Forteczną i Nektarową) budowa dróg z pełną infrastrukturą	BI	2020	2020	200 000,00			200 000,00									200 000,00
	Budowa pełnego uzbrojenia we wsi Złotkowo - ul. Lipowa, Żłota, Gogulcowa, Srebrna, Platynowa, Irydowa, Miedziana, Rzepakowa, Słonecznikowa, Sobocka oraz terenów aktywizacji gospodarczej	BI/WPF/2009/66	2009	2020	30 583 303,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00									10 000 000,00
	Suchy Las - przebudowa ul. Kubackiego wraz z ul. Gajową i Krańcową	BI/WPF/2015/0006	2015	2018	5 103 700,00	2 000 000,00											2 000 000,00
	Suchy Las - Budowa ronda przy ul. Rolnej i Bogusławskiego wraz z infrastrukturą towarzyszącą	BI/2017/WPF/0005	2017	2018	395 000,00	365 000,00											365 000,00
	Suchy Las - przebudowa skrzyżowań w ciągu drogi powiatowej nr 2431 ul. Sucholeskiej z linią kolejową oraz drogą gminną ul. Perłową	BI/WPF/2016/SL/0018	2016	2019	528 000,00	178 000,00	350 000,00										28 000,00
	Suchy Las - przebudowa pasa drogowego ul. Szkółkarskiej - przebudowa linii energetycznej oraz budowa ścieżki rowerowej	BI/WPF/2016/SL/0015	2016	2019	800 000,00	264 000,00	335 000,00										599 000,00
	Suchy Las - budowa ul. Stefańskiego	BI/WPF/2016/SL/0007	2016	2019	2 015 744,00	1 000 000,00	2 500 000,00										3 500 000,00
	Suchy Las - budowa ul. Łozowej wraz z infrastrukturą	BI/2015/0009	2015	2018	435 670,00	400 000,00											400 000,00
	Budowa infrastruktury os. Kmieni Szlechetnych w Biedrusku	BI/WPF/2017/0005	2017	2020	1 700 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0								1 500 000,00
	Budowa drogi węzeł Złotkowo - ul. Dworcowa"	BI/WPF/2018/0001	2018	2021	5 250 000,00	250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00								5 250 000,00
	Suchy Las - Budowa pełnej infrastruktury w rejonie ulic Mokrej, Wodnej, Deszczowej, Suche, Polnej, Chmielnej, Zakole, Strumykowej	BI/WPF/2017/0006	2017	2022	7 165 000,00	0,00		2 500 000,00	2 500 000,00	2 100 000,00							7 100 000,00
	Suchy Las - Budowa oświetlenia na os. Na Wzgórzu - ul Forteczna, Stroma, Widokowa, Tarasowa, Na Stoku	BI/WPF/2018/0003	2018	2019	220 000,00	20 000,00	200 000,00										220 000,00
	Biedrusko - Budowa parkingu przy szkole	BI/WPF/2018/0006	2018	2019	95 000,00	15 000,00	80 000,00										95 000,00

1.3.2.6	Program: Rozwój infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Suchy Las . Cel: poprawa jakości życia mieszkańców oraz ekologii na terenie Gminy. (dz. 010 oraz 900, rozdz. 01010 oraz 90001) Wydatki majątkowe. Z tego zadania:	Urząd Gminy ref. Budowlano-inwestycyjny 01010/90001	2012	2019	43 792 950,00	17 230 000,00	10 938 000,00	0,00												28 168 000,00
	Suchy Las - Budowa pełnej infrastruktury w rejonie ulic Lisiej, Klonowej, Sprzeczej, Ogrodniczej i Zgodnej	BI/WPF/00010	2015	2019	10 283 000,00	2 200 000,00	3 933 000,00													6 133 000,00
	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z drogami w Gołęczewie i Zięlątkowie oraz wymiana sieci wodociągowej w Gołęczewie z azbestowej, budowa skrzyżowania w Gołęczewie ulice Dworcowa, Tysiąclecia i Lipowej	BI/WPF/0001	2012	2019	33 509 950,00	15 030 000,00	7 005 000,00													22 035 000,00
1.3.2.4	Program: Rozwój infrastruktury kulturalno-edukacyjnej na terenie Gminy Suchy Las Cel: zwiększenie atrakcyjności kulturalno-edukacyjne gminy Suchy Las	Urząd Gminy ref. Budowlano-inwestycyjny-80101 par. 6050	2016	2022	22 930 750,00	5 200 000,00	3 700 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00
	Budowa przedszkola w Gołęczewie	BI/WPF/2016/0001	2016	2019	5 700 000,00	2 000 000,00	3 500 000,00													5 500 000,00
	Biedrusko - Budowa obiektu przedszkolnego	BI/WPF/2016/B/0005	2016	2018	5 900 000,00	3 200 000,00														3 200 000,00
	Biedrusko - Budowa szkoły podstawowej		2019	2022	3 200 000,00		200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00										200 000,00
1.3.2.5	Program: Rozwój infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej na terenie Gminy Suchy Las Cel: zwiększenie atrakcyjności turystyczno-rekreacyjnej gminy Suchy Las	Urząd Gminy ref. Budowlano-inwestycyjny 92601	2015	2022	4 188 000,00	1 030 000,00	1 150 000,00	576 000,00	672 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00
	Suchy Las - Budowa ścieżki rowerowej w ciągu ul. Borówkowej - do ul. Waleckiej	BI/WPF/2018/0002	2016	2018	500 000,00	200 000,00														200 000,00
	Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Suchy Las	BI/WPF/2016/0006	2016	2021	1 800 000		500 000,00	500 000,00	500 000,00											500 000,00
	"Teren aktywnej edukacji i sportu w Suchym Lesie"	RON/WPF/2015/8	2016	2022	1 888 000	830 000	650 000	76 000	172 000	160 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 480 000,00
1.3.2.3	Program: Rozwój infrastruktury administracyjnej Cel: zwiększenie dostępności i poprawa jakości obsługi mieszkańców Gminy Suchy Las	Urząd Gminy ref. Budowlano inwestycyjny 75023	2017	2021	2 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
	"Aport pieniężny dla ZGK sp. z o.o. na realizację nowej siedziby na działce nr 1139 obręb Suchy Las wraz z pomieszczeniami dla innych spółek komunalnych oraz Warsztatu Terapii Zajęciowej".	OG	2018	2021	2 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00											1 000 000,00
	Program: "Wykupy i odszkodowania za grunty nabywane na cele publiczne" Cel: realizacja inwestycji infrastrukturalnych w Gminie Suchy Las	Urząd Gminy ref. RON Opłat i nabywania nieruchomości	2018	2019	2 000 000,00	1 000 000	1 000 000													2 000 000,00
	Wykupy i odszkodowania za grunty nabywane na cele publiczne				2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00													2 000 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2018-2029.

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 Suchy Las 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 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Suchy Las za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) 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 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Suchy Las została przygotowana na lata 2018-2029.

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 Suchy Las wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Suchy Las, 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 stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2019-2029 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	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,80%	3,80%	3,80%	3,60%	3,50%	3,30%	3,20%
Inflacja	2,30%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2025	2026	2027	2028	2029		
PKB	3,10%	3,00%	2,90%	2,90%	2,80%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2018 rok. Od 2019 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

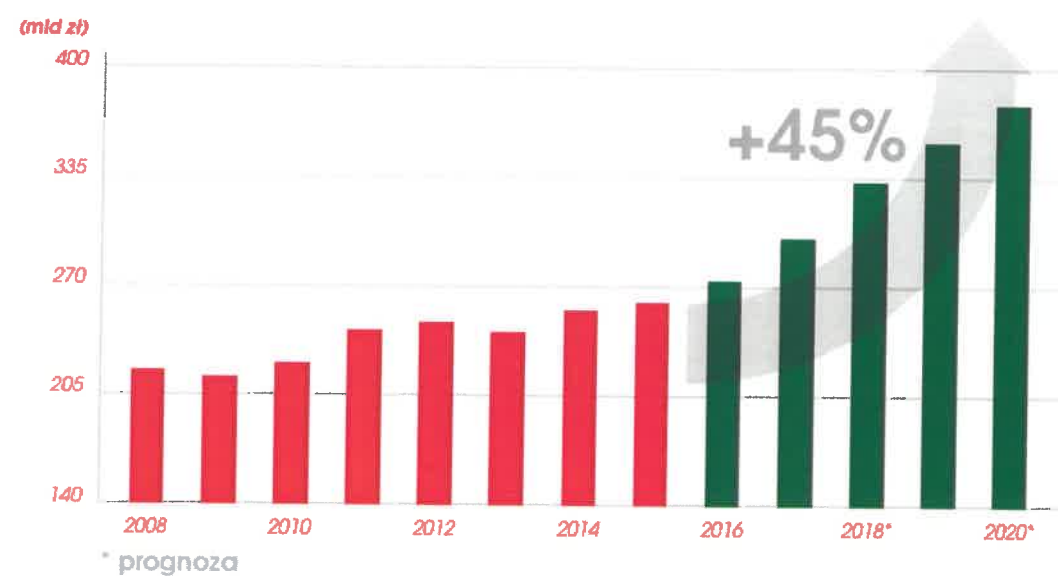
u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

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

Według danych Ministerstwa Finansów rekordowo niska stopa bezrobocia oraz wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto zaobserwowane w pierwszych trzech kwartałach 2017 roku napawają optymizmem oraz pozwalają na prognozowanie coraz wyższych dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. W okresie od stycznia do września br. dochody z podatku PIT były wyższe w relacji do analogicznego okresu w roku 2016 o 8,3% (tj. ok. 2,9 mld zł), natomiast dochody z podatku CIT wzrosły o 12,6% (tj. ok. 2,5 mld zł). Biorąc pod uwagę powyższe oraz zaplanowane w ustawie budżetowej na 2017 rok zwiększenie udziału gmin we wpływach z podatku PIT do

poziomu 49,83%. (wzrost o 9 p.b.) przypuszczać można, iż prognozowany wzrost dochodów jest realny, dlatego w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Suchy Las udział w dochodach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych zaprognozowano w oparciu o miarę rozwoju gospodarczego kraju – wskaźnik PKB.



Wykres 1. Prognozowana przez Resoręt Finansów dynamika dochodów podatkowych (VAT, PIT, CIT, akcyza)

Źródło: Prezentacja wyników budżetu i sektora finansów publicznych I-IX 2017, Ministerstwo Finansów

2. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Suchy Las 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	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	100,00%
podatki i opłaty	100,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%
z subwencji ogólnej	50,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	50,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2018 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XXXVII/417/17 w sprawie określenia

wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok.

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

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2018-2029 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

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

W 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 5 750 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej

staranności.

Wartość zaplanowanych w 2018 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano poniżej

Planowane nieruchomości do sprzedaży w roku 2018

- 1) Położona w Gołęczewie przy ul. Czereśniowej - działka nr 361 o pow. 2,0200 ha – **1.802.446,00 + 23 % VAT**
- 2) Położona w Suchym Lesie przy ul. Szkółkarskiej działki nr 528/6, 528/7, 528/8, 528/9, 529/12, 529/14 o łącznej powierzchni 0,6394 ha, - **2.100.000,00 zł sprzedaż zwolniona z podatku VAT**
- 3) Położona w Chłudowie przy ul. Gołęczewskiej – działka nr 300/14 o pow. 0,5000 ha – **483.450,00 + 23 % VAT,**
- 4) Położona w Chłudowie działka nr 625 o pow. 0,2700 ha – **106.000,00 + 23 % VAT,**
- 5) Położona w Suchym Lesie działka nr 42/1 o pow. 0,0032 ha – **10.000,00 + 23 % VAT,**
- 6) Położona w Biedrusku działka nr 26/1 o pow. 0,0705 ha – **70.000,00 + 23% VAT,**
- 7) Położona w Biedrusku przy ul. Ogrodowej, działka nr 44/11 o pow. 0,5038 ha – **1.000.000,00 + 23% VAT.**

Niezależnie od powyższego w 2018 r. – z rat ze sprzedaży wpłynie **1.483.711,78 zł.**

Nie planuje się wpływów ze sprzedaży składników majątkowych bowiem mają one charakter incydentalny np. wycofane z użytkowania komputery i drukarki.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Suchy Las 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 w roku 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2029 dokonano indeksacji wartości wydatków bieżących o wskaźnik inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suchy Las na lata 2018-2029. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

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

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Suchy Las

	2018	2019	2020	2021
Dochody	161 395 871,00	140 162 015,00	144 936 883,00	149 422 277,00
Wydatki	183 822 883,00	155 228 794,32	131 785 217,28	138 504 106,28
Wynik budżetu	-22 427 012,00	-15 066 779,32	13 151 665,72	10 918 170,72
	2022	2023	2024	2025
Dochody	154 029 785,00	158 515 787,00	162 999 849,00	167 473 670,00

Wydatki	143 950 590,14	148 428 479,00	153 808 041,00	158 810 422,00
Wynik budżetu	10 079 194,86	10 087 308,00	9 191 808,00	8 663 248,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	171 928 702,00	176 356 174,00	180 903 946,00	185 414 305,00
Wydatki	163 228 702,00	168 156 174,00	178 703 946,00	183 214 305,00
Wynik budżetu	8 700 000,00	8 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2018 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 53 385 193,74 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029. Kwota wykazywana jako kwota długu w wierszu 6 jest nadto powiększona o wartość 228 532,08 zł, która wynika z umów spłacanych wydatkami zaliczanych do Państwowego Długu Publicznego.

Plan spłaty zobowiązań Gminy Suchy Las prezentuje tabela 5.

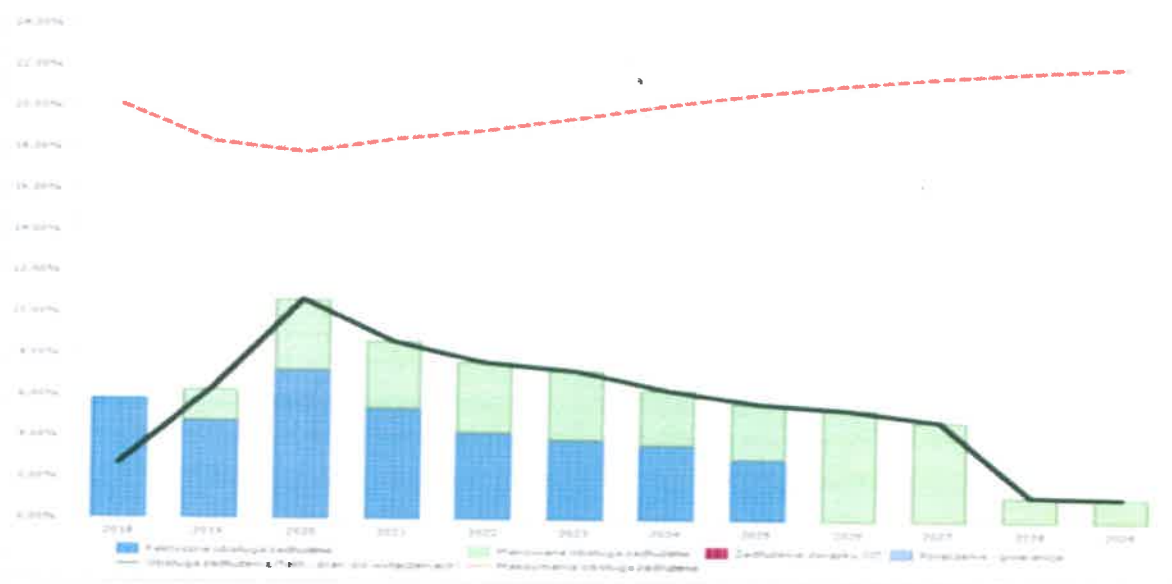
Tabela 5. Plan spłaty zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Suchy Las

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Zadłużenie na początek roku	53 385 193,74	68 477 642,10	83 468 915,46	70 291 743,78	59 348 067,10	49 243 366,20
Transze kredytów	23 065 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Raty kapitałowe	7 897 045,68	6 933 220,68	13 151 665,72	10 918 170,72	10 079 194,86	10 087 308,00
- w tym od zobowiązań planowanych	0,00	1 333 000,00	3 533 000,00	3 533 000,00	4 033 000,00	4 233 000,00

	2025	2026	2027	2028	2029
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,71%	5,42%	4,88%	1,28%	1,21%
Maksymalna obsługa zadłużenia	20,77%	21,22%	21,58%	21,86%	22,10%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Planowanie wieloletniej prognozy finansowej budżetu Gminy Suchy Las na lata 2018-2029 oparte zostało o realne dochody budżetu Gminy, w budżet wpisano wydatki obligacyjne na dany rok budżetowy oraz założono realizację inwestycji już rozpoczętych. W latach 2020-2029 przewiduje się budżet nadwyżkowy celem sukcesywnego obniżania występującego zadłużenia Gminy Suchy Las by zachować ustawowe wskaźniki zadłużenia jakie przewidziane zostały przez ustawodawcę w art.

243 znowelizowanej ustawy o finansach publicznych.