RADA MIEJSKA
w
p 2016 -11- 15 w
ł. p
znak ł.
podpis

Zarządzenie Nr 150/2016
Burmistrza Miasta i Gminy Pelplin
z dnia 14 listopada 2016 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pelplin na lata 2017-2025.

Na podstawie art.30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz.446) w związku z art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz.885 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pelplin wraz z Wykazem Przedsięwzięć do WPF na lata 2017-2025 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Pelplin.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta i Gminy Pelplin.

BURMISTRZ
Patryk Demski

UCHWAŁA Nr .../.../16
RADY MIEJSKIEJ W PELPLINIE

z dnia .....

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pelplin na lata 2017 - 2025.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz.446) oraz art.226, art.227, art.228 ust.1 i art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. Nr 885 z późn. zm.) uchwala się, co następuje :

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pelplin na lata 2017–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017–2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2020, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki w zakresie płatności wykraczających poza rok budżetowy.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pelplin.

§ 4

Z dniem 1 stycznia 2017 r. traci moc Uchwała Nr XV/115/15 Rady Miejskiej w Pelplinie z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pelplin na lata 2016–2023 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta i Gminy Pelplin.

SKARBNIK GMINY
Jolanta Jakubowska

BURMISTRZ
Patryk Demski

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty [3)]	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	49 555 312,70	48 059 472,85	6 725 775,00	244 715,74	11 830 703,92	6 899 185,07	15 447 640,00	11 432 229,62	1 495 839,85	189 494,53	1 279 386,91
Wykonanie 2015	51 695 793,16	49 556 354,13	6 931 932,00	485 171,24	14 355 009,49	8 906 603,87	14 746 077,00	11 123 214,14	2 139 439,03	469 850,92	1 491 008,74
Plan 3 kw. 2016	61 947 361,00	57 956 723,00	7 403 011,00	320 000,00	15 051 180,00	8 531 517,00	15 465 600,00	18 386 682,00	3 990 638,00	1 416 590,00	2 394 048,00
Wykonanie 2016	59 160 638,00	57 070 000,00	7 403 011,00	370 000,00	14 500 000,00	8 400 000,00	15 465 600,00	18 386 682,00	2 090 638,00	816 590,00	1 094 048,00
2017	67 260 724,00	59 345 467,00	8 038 586,00	360 000,00	15 007 311,00	8 880 000,00	14 652 911,00	20 039 813,00	7 915 257,00	4 889 000,00	2 996 257,00
2018	65 692 392,00	61 692 392,00	8 000 000,00	360 000,00	15 120 000,00	9 500 000,00	15 300 000,00	20 500 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2019	64 900 000,00	62 400 000,00	8 100 000,00	360 000,00	15 220 000,00	9 700 000,00	15 700 000,00	20 500 000,00	2 500 000,00	400 000,00	1 500 000,00
2020	65 309 092,00	62 809 092,00	8 100 000,00	370 000,00	15 500 000,00	9 800 000,00	15 700 000,00	20 500 000,00	2 500 000,00	400 000,00	1 000 000,00
2021	64 809 086,00	62 809 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	400 000,00	0,00
2022	64 200 000,00	63 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	400 000,00	0,00
2023	64 000 000,00	63 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	300 000,00	0,00
2024	63 600 000,00	62 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2025	62 700 000,00	61 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	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 [4)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niz 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	48 123 987,93	45 303 627,89	0,00	0,00	0,00	727 408,02	727 408,02	0,00	0,00	2 820 360,04
Wykonanie 2015	50 413 978,97	45 560 897,78	0,00	0,00	0,00	569 111,31	569 111,31	0,00	0,00	4 853 081,19
Plan 3 kw. 2016	59 995 315,00	54 128 428,00	76 264,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	5 866 887,00
Wykonanie 2016	57 208 592,00	53 208 592,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2017	69 944 982,00	58 512 724,00	76 264,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	11 432 258,00
2018	63 200 000,00	58 200 000,00	76 264,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2019	62 590 908,00	58 090 908,00	76 264,00	0,00	x	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
2020	63 000 000,00	58 000 000,00	76 264,00	0,00	x	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2021	62 500 000,00	57 500 000,00	76 264,00	0,00	x	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2022	61 500 000,00	57 500 000,00	76 264,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2023	62 000 000,00	58 000 000,00	76 264,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2024	61 600 000,00	58 100 000,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2025	60 700 000,00	57 100 000,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	1 431 324,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 281 814,19	1 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 952 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 952 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-2 684 258,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	2 684 258,00	0,00	0,00
2018	2 492 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 309 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 309 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 309 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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 x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 191 700,00	2 191 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 952 046,00	1 952 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 952 046,00	1 952 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 315 742,00	2 315 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 492 392,00	2 492 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 309 092,00	2 309 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 309 092,00	2 309 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 309 086,00	2 309 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] 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])
Wykonanie 2014	18 982 750,00	0,00	2 755 844,96	2 755 844,96
Wykonanie 2015	17 387 450,00	0,00	3 995 456,35	4 395 456,35
Plan 3 kw. 2016	16 559 327,00	0,00	3 828 295,00	3 828 295,00
Wykonanie 2016	15 435 404,00	0,00	3 861 408,00	3 861 408,00
2017	18 119 662,00	0,00	832 743,00	832 743,00
2018	15 627 270,00	0,00	3 492 392,00	3 492 392,00
2019	13 318 178,00	0,00	4 309 092,00	4 309 092,00
2020	11 009 086,00	0,00	4 809 092,00	4 809 092,00
2021	8 700 000,00	0,00	5 309 086,00	5 309 086,00
2022	6 000 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2023	4 000 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2024	2 000 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2025	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00

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	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 uwzględniania 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, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	[illegible]		[illegible]	([1.1] - [15.1.1])*[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])) / [1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	5,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,34%	5,34%	0,00	5,34%	8,64%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	8,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	7,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	8,51%	7,68%	7,50%	TAK	TAK
2018	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	6,84%	8,54%	8,35%	TAK	TAK
2019	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	7,26%	7,94%	7,75%	TAK	TAK
2020	4,72%	4,72%	0,00	4,72%	7,98%	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2021	4,76%	4,76%	0,00	4,76%	8,81%	7,36%	7,36%	TAK	TAK
2022	5,34%	5,34%	0,00	5,34%	9,19%	8,02%	8,02%	TAK	TAK
2023	4,26%	4,26%	0,00	4,26%	8,28%	8,66%	8,66%	TAK	TAK
2024	4,09%	4,09%	0,00	4,09%	7,08%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2025	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	7,34%	8,18%	8,18%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej [10]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego [11]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	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]					
Wykonanie 2014	0,00	43 000,00	20 697 434,00	4 153 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	20 522 183,55	3 713 909,06	0,00	0,00	0,00	4 819 081,29	0,00	20 999,90
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	20 868 231,00	4 357 945,00	0,00	0,00	0,00	3 107 834,00	2 589 553,00	162 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	20 868 231,00	4 357 945,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	997 387,00	162 000,00
2017	0,00	0,00	21 618 435,00	4 596 024,00	9 776 791,00	3 151 033,00	6 625 758,00	2 821 650,00	6 608 608,00	1 772 000,00
2018	2 492 392,00	2 492 392,00	21 726 000,00	4 400 000,00	4 837 430,00	2 622 225,00	2 215 205,00	300 000,00	0,00	0,00
2019	2 309 092,00	2 309 092,00	21 726 000,00	4 400 000,00	978 479,50	0,00	978 479,50	300 000,00	0,00	0,00
2020	2 309 092,00	2 309 092,00	22 160 520,00	0,00	1 278 479,50	0,00	1 278 479,50	300 000,00	0,00	0,00
2021	2 309 086,00	2 309 086,00	22 160 520,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2022	2 700 000,00	2 700 000,00	22 160 520,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	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 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14)]			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2014	1 012 067,00	1 012 067,00	1 012 067,00	1 483 219,00	1 483 219,00	1 483 219,00	852 207,00	852 207,00	852 207,00
Wykonanie 2015	270 372,46	229 816,59	0,00	817 299,24	817 299,24	0,00	349 982,91	297 485,40	0,00
Plan 3 kw. 2016	39 580,00	36 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 228,00	20 228,00	0,00
Wykonanie 2016	39 580,00	36 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 228,00	20 228,00	0,00
2017	977 641,00	875 264,00	0,00	213 457,00	213 457,00	0,00	977 641,00	875 264,00	0,00
2018	448 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy [15]	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2014	2 316 492,00	2 316 492,00	2 316 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 231 822,34	818 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	251 126,00	213 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		w tym:	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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
2020	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
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

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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 zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**23 233 112,00**	**9 776 791,00**	**4 837 430,00**	**978 479,50**	**1 278 479,50**	**22 869 991,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**9 171 036,00**	**3 151 033,00**	**2 622 225,00**	**0,00**	**0,00**	**9 171 036,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**14 062 076,00**	**6 625 758,00**	**2 215 205,00**	**978 479,50**	**1 278 479,50**	**13 698 955,00**
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 pózn.zm.), z tego:**				**3 245 436,00**	**1 228 767,00**	**709 558,50**	**0,00**	**0,00**	**3 263 165,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**2 650 860,00**	**977 641,00**	**448 833,00**	**0,00**	**0,00**	**2 650 860,00**
1.1.1.1	*"My w Europie - szkolenie nauczycieli" - szkolenie nauczycieli*	*PELPLIN*	*2016*	*2017*	*25 285,00*	*5 057,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25 285,00*
1.1.1.2	*Edukacyjny Pelplin - równamy do najlepszych*	*Urząd Miasta i Gminy*	*2016*	*2018*	*2 625 575,00*	*972 584,00*	*448 833,00*	*0,00*	*0,00*	*2 625 575,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**594 576,00**	**251 126,00**	**260 725,50**	**0,00**	**0,00**	**612 305,00**
1.1.2.2	*Edukacyjny Pelplin - równamy do najlepszych*	*Urząd Miasta i Gminy*	*2016*	*2018*	*82 724,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*82 724,00*
1.1.2.4	*Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gmin Pelplin i Krokowa - termomodernizacja obiektów Urzędu Miasta i Gminy Pelplin*	*Urząd Miasta i Gminy*	*2016*	*2018*	*511 852,00*	*251 126,00*	*260 725,50*	*0,00*	*0,00*	*529 581,00*
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**				**19 987 676,00**	**8 548 024,00**	**4 127 871,50**	**978 479,50**	**1 278 479,50**	**19 606 826,00**

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						
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**6 520 176,00**	**2 173 392,00**	**2 173 392,00**	**0,00**	**0,00**	**6 520 176,00**
1.3.1.1	*Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z trerenu miasta i gminy Pelplin z nieruchomości, na ktrórych zamieszkują mieszkańcy - Wykonywanie obowiązków wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*	*Urząd Miasta i Gminy*	*2016*	*2018*	*6 520 176,00*	*2 173 392,00*	*2 173 392,00*	*0,00*	*0,00*	*6 520 176,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**13 467 500,00**	**6 374 632,00**	**1 954 479,50**	**978 479,50**	**1 278 479,50**	**13 086 650,00**
1.3.2.1	*Budowa Powiatowego Stadionu Lekkoatletycznego w Pelplinie wraz z odwodnieniem płyty boiska - Poprawa jakości bazy sportowej na terenie Gminy Pelplin*	*Urząd Miasta i Gminy*	*2017*	*2018*	*3 010 000,00*	*1 934 000,00*	*1 076 000,00*	*0,00*	*0,00*	*3 000 000,00*
1.3.2.3	*Koncepcja i dokumentacja projektowa dot. budowy kanalizacji w miejscowości Lignowy Szlacheckie - Poprawa jakości środowiska naturalnego Gminy Pelplin*	*Urząd Miasta i Gminy*	*2015*	*2017*	*70 000,00*	*50 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*70 000,00*
1.3.2.4	*Rozbudowa hali sportowej przy Zespole Kształcenia i Wychowania Nr 1 w Pelplinie - Poprawa jakości bazy sportowej na terenie Gminy Pelplin*	*Urząd Miasta i Gminy*	*2015*	*2017*	*3 217 000,00*	*2 877 467,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3 217 000,00*
1.3.2.5	*Wykup gruntów - Uporządkowanie gospodarki gruntowej Gminy Pelplin*	*Urząd Miasta i Gminy*	*2015*	*2022*	*3 565 500,00*	*417 650,00*	*278 479,50*	*278 479,50*	*278 479,50*	*3 194 650,00*
1.3.2.6	*Wykup nieruchomości przeznaczonych do kształtowania nowego obszaru inwestycyjnego Gminy Pelplin - kształtowanie nowego obszaru inwestycyjnego Gminy Pelplin*	*Urząd Miasta i Gminy*	*2016*	*2017*	*1 075 000,00*	*865 515,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 075 000,00*
1.3.2.7	*Projekt "Modernizacja oczyszczalni ścieków przez Pelkom"*	*PELPLIN*	*2017*	*2020*	*2 530 000,00*	*230 000,00*	*600 000,00*	*700 000,00*	*1 000 000,00*	*2 530 000,00*

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pelplin na lata 2017 – 2025

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z zaprezentowaną przez Ministerstwo Finansów metodyką opracowania wieloletniej prognozy finansowej przez jednostki samorządu terytorialnego wdrażana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich zainteresowanych. Opracowanie WPF ma stwarzać możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej gminy w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia. W WPF Gminy Pelplin obejmującej lata 2017 - 2025 przedstawiono prognozy przyjętych wielkości dochodów i wydatków. Dla roku 2016 tj. poprzedzającego rok budżetowy, przyjęto planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały oraz przewidywane wykonanie budżetu gminy za 2016 r. Dla obliczenia relacji, o której mowa z art. 243 ustawy o finansach publicznych, przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych za lata 2014 – 2015, dla roku 2016 przyjęto wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu w roku 2016.

Dochody

Dochody gminy wykazano z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku. Dochody na rok 2017 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami budżetu Gminy Pelplin na ten rok. Na rok 2017 w odniesieniu do roku 2016 zaplanowano niewielki wzrost dochodów bieżących w szczególności z tytułu podatków i opłat, natomiast zaplanowano znaczny wzrost z tytułu dochodów majątkowych, szczególnie z tytułu sprzedaży majątku gminnego. Zaplanowano sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe, na działalność inwestycyjną, sprzedaż nieruchomości gminnych. Na lata następne zaplanowano także wzrost pozostałych dochodów bieżących na poziomie przewidywanego wskaźnika inflacji.

Wydatki

Wydatki bieżące to wydatki związane z bieżącą działalnością jednostek organizacyjnych Gminy Pelplin. Jak już wspomniano, ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 oraz 243 ustawy o finansach publicznych wysokość dochodów bieżących jakie gmina osiąga pozwala tylko na planowanie wydatków bieżących na takim poziomie, aby zapewnić prawidłową realizację zadań jednostek.
Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji. Zadłużenie na 31 grudnia 2016 roku będzie wynosiło 15.435.404 zł.
Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń dla Gminnej Spółdzielni Mieszkaniowej ujęte zostały w poz. 2.1.1. Poręczenie zgodnie z uchwałą opiewa do kwoty 400 000 zł i obowiązuje do 2038 roku, co uwzględniając raty poszczególnych lat daje łączne nakłady wyższe od sumy limitów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. W 2017 roku nastąpi wzrost wynagrodzeń w związku z tym, że od 01.01.2017r. najniższe wynagrodzenie wynosiło będzie 2.000 zł,

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t" obejmuje tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin" i w rozdziale 75023 "Urząd Miasta i Gminy" .

Przedsięwzięcia do WPF

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji. Wykaz przedsięwzięć opracowano na lata 2017-2020.
Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.
Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.
Ze względu na fakt spłaty rat z tytułu pożyczek, kredytów i obligacji w latach 2017-2025 i ograniczonym wskaźniku spłat zadłużenia wyliczonego zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych podjęto decyzję o zaciągnięciu nowej pożyczki w wysokości 1.000.000 zł oraz emisji obligacji na kwotę 4.000.000 zł.

Przychody

W 2017 roku zaplanowano emisję obligacji komunalnych na kwotę 4.000.000zł oraz zaciągnięcie pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej z siedzibą w Warszawie w kwocie 1.000.000 zł z uwagi na zaplanowane do realizacji wydatki inwestycyjne w wysokości 11.432.258 zł. Pożyczka z EFRWP jest na preferencyjnych warunkach ponieważ nie ma prowizji od jej udzielenia, a oprocentowanie wynosi jednokrotność WIBOR 3M (ale nie mniej niż 2,5% w skali roku).

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2017 roku pożyczek i obligacji oraz dat wykupu obligacji komunalnych – ostatnia spłata przypada na 2025 rok. Harmonogram ustalono tak, aby została zachowana zgodność wskaźników ustalanych na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych.
W 2017 roku do spłaty z tytułu rat pożyczek i emitowanych obligacji przez Gminę w poprzednich latach przypada kwota 2.315.742 zł (wykup obligacji na kwotę 1.800.000zł i 515.742 zł spłata pożyczek).

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu (kol. 3) jest różnicą pomiędzy kolumną 1 „Dochody ogółem", a 2 „Wydatki ogółem", która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust. 1 ufp). Wynik budżetu w latach 2017-2025 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pelplin do 2025 planujemy w 2017 deficyt na kwotę 2.684.258 zł, który pokryty zostanie środkami z emisji obligacji komunalnych oraz pożyczki z EFRWP. Natomiast w kolejnych latach planujemy uzyskiwać nadwyżkę budżetową, którą przeznaczymy na spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem następującego działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.
Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.
W załączniku Nr 1 przedstawione są dane dotyczące obsługi długu i tak relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została wyliczona w kolumnach [9.1] do [9.7.1] załącznika, gdzie kolumny 9.7 i 9.7.1 mówią o tym czy relacja jest spełniona, czy też nie. Natomiast w kolumnie [2.1.3] przedstawione są dane dotyczące obsługi długu.
W 2017 roku na odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji Gmina Pelplin przeznaczy kwotę 600.000 zł. Całkowita spłata długu nastąpi w roku 2025.