

Uchwała Nr 235/VII/2016

Rady Miasta Józefowa

z dnia 16.12.2016 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870) - Rada Miasta Józefowa uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Miasta Józefowa na lata 2017-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 wraz z objaśnieniami oraz wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta Józefowa do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, ujętych w załączniku Nr 2
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Józefowa do zaciągania zobowiązań, o którym mowa w ust. 1

§ 3

Traci moc uchwała Nr 127/VII/2015 Rady Miasta Józefowa z dnia 18 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefowa na lata 2016 – 2024 ze zmianami, z dniem 31 grudnia 2016 r.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.



PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA JÓZEFOWA
[Signature]
Grzegorz Łukaszewski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2017-2024

Plan 3 kw. Wykonanie

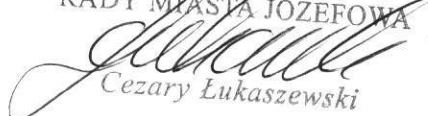
Lp.	Wyszczególnienie	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
I	Dochody ogółem	97 672 767,34	97 800 293,34	106 830 000,00	104 672 036,00	107 519 225,00	110 622 475,00	113 735 472,00	116 899 013,00	120 012 262,00	123 165 334,00
1.1	Dochody bieżące	88 435 489,34	88 907 848,34	99 485 000,00	101 487 036,00	104 334 225,00	107 437 475,00	110 550 472,00	113 714 013,00	116 827 262,00	119 980 334,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	35 907 362,00	35 907 362,00	40 495 574,00	42 034 406,00	43 673 748,00	45 377 024,00	47 055 974,00	48 749 989,00	50 358 739,00	51 970 219,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	560 000,00	560 000,00	560 426,00	581 722,00	604 409,00	627 981,00	651 216,00	674 660,00	696 924,00	719 226,00
1.1.3	podatki i opłaty	16 820 200,00	17 095 350,00	17 379 680,00	17 692 514,00	18 081 749,00	18 533 793,00	18 997 138,00	19 472 066,00	19 958 868,00	20 457 840,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	8 830 000,00	8 830 000,00	9 190 000,00	9 355 420,00	9 561 239,00	9 800 270,00	10 045 277,00	10 296 409,00	10 553 819,00	10 817 664,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	14 387 805,00	14 387 805,00	14 718 037,00	14 982 962,00	15 312 587,00	15 695 402,00	16 087 787,00	16 489 982,00	16 902 232,00	17 324 788,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 231 942,34	17 437 218,34	20 820 660,00	21 195 432,00	21 661 732,00	22 203 275,00	22 758 357,00	23 327 316,00	23 910 499,00	24 508 261,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	9 237 278,00	8 892 445,00	7 345 000,00	3 185 000,00	3 185 000,00	3 185 000,00	3 185 000,00	3 185 000,00	3 185 000,00	3 185 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 996 250,00	5 563 552,00	5 280 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 041 028,00	3 128 893,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	95 512 767,34	93 541 543,34	115 920 550,00	108 352 036,00	103 099 225,00	106 122 475,00	108 935 472,00	111 544 736,67	114 612 262,00	123 165 334,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	80 369 117,34	79 915 643,34	85 240 550,00	86 601 805,00	88 560 379,00	90 609 694,00	92 708 259,00	94 837 682,00	97 028 259,00	99 337 179,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	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
2.1.2	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	935 500,00	935 500,00	850 000,00	692 225,00	760 788,00	615 113,00	463 813,00	287 125,00	113 938,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	935 500,00	935 500,00	760 000,00	692 225,00	760 788,00	615 113,00	463 813,00	287 125,00	113 938,00	0,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	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
2.2	Wydatki majątkowe	15 143 650,00	13 625 900,00	30 680 000,00	21 750 231,00	14 538 846,00	15 512 781,00	16 227 213,00	16 707 054,67	17 584 003,00	23 828 155,00
3	Wynik budżetu	2 160 000,00	4 258 750,00	-9 090 550,00	-3 680 000,00	4 420 000,00	4 500 000,00	4 800 000,00	5 354 276,33	5 400 000,00	0,00
4	Przychody budżetu	2 119 750,00	21 000,00	13 104 800,00	8 030 000,00	30 000,00	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
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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 073 750,00	0,00	8 064 800,00	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	4 090 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	5 000 000,00	8 000 000,00	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	5 000 000,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	46 000,00	21 000,00	40 000,00	30 000,00	30 000,00	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
5	Rozchody budżetu	4 279 750,00	4 279 750,00	4 014 250,00	4 350 000,00	4 450 000,00	4 500 000,00	4 800 000,00	5 354 276,33	5 400 000,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	4 279 750,00	4 279 750,00	4 014 250,00	4 350 000,00	4 450 000,00	4 500 000,00	4 800 000,00	5 354 276,33	5 400 000,00	0,00
5.1.1	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	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	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
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
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
6	Kwota długu	19 868 526,33	19 868 526,33	20 854 276,33	24 504 276,33	20 054 276,33	15 554 276,33	10 754 276,33	5 400 000,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 066 372,00	8 992 205,00	14 244 450,00	14 885 231,00	15 773 846,00	16 827 781,00	17 842 213,00	18 876 331,00	19 799 003,00	20 643 155,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	10 140 122,00	8 992 205,00	22 309 250,00	14 885 231,00	15 773 846,00	16 827 781,00	17 842 213,00	18 876 331,00	19 799 003,00	20 643 155,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2017-2024		Plan 3 kw.		Wykonanie							
Lp.	Wyszczególnienie	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	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.	5,91%	5,33%	4,47%	4,82%	4,85%	4,62%	4,63%	4,83%	4,59%	0,00%
9.2	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.	5,91%	5,33%	4,47%	4,82%	4,85%	4,62%	4,63%	4,83%	4,59%	0,00%
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
9.4	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	5,91%	5,33%	4,47%	4,82%	4,85%	4,62%	4,63%	4,83%	4,59%	0,00%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	14,40%	14,88%	18,28%	17,09%	17,46%	17,92%	18,33%	18,71%	19,00%	19,20%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	16,03%	17,12%	16,59%	17,61%	17,49%	17,90%	18,32%	18,68%
9.6.1	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)	x	x	16,19%	17,28%	16,75%	17,61%	17,49%	17,90%	18,32%	18,68%
9.7	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	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	4 420 000,00	4 500 000,00	4 800 000,00	5 354 276,33	5 400 000,00	0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 160 000,00	4 258 750,00	0,00	0,00	4 420 000,00	4 500 000,00	4 800 000,00	5 354 276,33	5 400 000,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 140 809,63	30 061 259,40	30 156 494,00	30 679 765,00	31 354 720,00	32 138 588,00	32 942 053,00	33 765 604,00	34 609 744,00	35 474 988,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	9 727 814,00	9 737 826,00	9 302 160,00	9 469 599,00	9 677 930,00	9 919 878,00	10 167 875,00	10 422 072,00	10 682 624,00	10 949 690,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	4 785 275,68	4 785 275,68	24 935 643,00	21 110 363,68	7 871 734,00	11 333 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	601 625,68	601 625,68	701 610,00	146 314,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	4 183 650,00	4 183 650,00	24 234 033,00	20 964 049,00	7 871 734,00	11 333 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 379 910,00	6 379 910,00	24 884 033,00	20 964 049,00	7 871 734,00	11 333 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	7 269 140,00	5 737 390,00	2 994 242,00	786 182,00	6 667 112,00	4 179 436,00	16 227 213,00	16 707 054,67	17 584 003,00	23 828 155,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	164 600,00	178 600,00	271 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	156 384,34	232 934,34	22 721,00	15 014,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	145 750,11	212 556,11	21 221,00	15 014,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	45 518,00	45 518,00	12 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 034 928,00	3 122 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 034 928,00	3 122 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	3 034 928,00	3 034 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	183 795,69	183 795,69	33 524,00	26 214,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	165 194,11	165 194,11	30 824,00	23 514,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	183 795,69	183 795,69	22 324,00	15 014,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	25 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2017-2024

Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	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	18 601,58	18 601,58	28 425,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	18 601,58	18 601,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	18 601,58	18 601,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	18 601,58	18 601,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 279 750,00	4 279 750,00	4 014 250,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 000 000,00	3 300 000,00	1 154 276,33	500 000,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA JÓZEFOWA

Cezary Łukaszewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ²⁵ /VII/2016
Rady Miasta Józefowa z dnia 16.12.2016r.

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)				70 894 630,36	24 935 643,00	21 110 363,68	7 871 734,00	11 333 345,00	65 251 085,68
1.a	- wydatki bieżące				1 421 960,36	701 610,00	146 314,68	0,00	0,00	847 924,68
1.b	- wydatki majątkowe				69 472 670,00	24 234 033,00	20 964 049,00	7 871 734,00	11 333 345,00	64 403 161,00
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:				181 408,36	33 524,00	26 214,68	0,00	0,00	59 738,68
1.1.1	- wydatki bieżące				181 408,36	33 524,00	26 214,68	0,00	0,00	59 738,68
1.1.1.1	Projekt Erasmus + "Partnrstwo strategiczne dla edukacji szkolnej - rozwój edukacji w gminie	Szkoła Podstawowa Nr 2	2015	2017	67 211,00	22 324,00	0,00	0,00	0,00	22 324,00
1.1.1.2	Projekt Erasmus+ Akcja KA1 "Mobilność kadry edukacji szkolnej" - doskonalenie zawodowe nauczycieli	Przedszkole Miejskie Nr 1	2016	2018	75 073,36	0,00	15 014,68	0,00	0,00	15 014,68
1.1.1.3	Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla W O F" - Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla W O F"	Urząd Miasta Józefowa	2015	2018	39 124,00	11 200,00	11 200,00	0,00	0,00	22 400,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				70 713 222,00	24 902 119,00	21 084 149,00	7 871 734,00	11 333 345,00	65 191 347,00

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				1 240 552,00	668 086,00	120 100,00	0,00	0,00	788 186,00
1.3.1.1	Audyty energetyczne (CO2) - poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Miasta Józefowa	2015	2017	73 862,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.2	Dowóz uczniów do szkół - zapewnienie transportu dzieciom do szkół	Urząd Miasta Józefowa	2016	2017	324 024,00	234 758,00	0,00	0,00	0,00	234 758,00
1.3.1.3	Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół - zapewnienie transportu do szkół niepełnosprawnym dzieciom	Urząd Miasta Józefowa	2016	2017	314 235,00	219 103,00	0,00	0,00	0,00	219 103,00
1.3.1.4	Dzierżawa świątecznej dekoracji - zwiększenie atrakcyjności miasta	Urząd Miasta Józefowa	2015	2017	180 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.5	Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Miasta Józefowa - realizacja planu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Miasta Józefowa	2014	2017	55 806,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.1.6	Projekt MPZP "Rejon jeziora Łacha" - uchwalenie aktów prawa miejscowego	Urząd Miasta Józefowa	2013	2017	50 000,00	18 800,00	0,00	0,00	0,00	18 800,00
1.3.1.7	Trwałość projektów realizowanych w ramach "Przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu- einclusion" - zapewnienie trwałości projektu	Urząd Miasta Józefowa	2016	2018	242 625,00	122 425,00	120 100,00	0,00	0,00	242 525,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				69 472 670,00	24 234 033,00	20 964 049,00	7 871 734,00	11 333 345,00	64 403 161,00
1.3.2.1	"Wybierzmy rower - Partnerstwo dla rozwoju komunikacji niskoemisyjnej WOF"-Rozwój sieci dróg rowerowych w Józefowie na terenie WOF w ramach ZIT - Etap II - rozwój komunikacji niskoemisyjnej na terenie WOF	Urząd Miasta Józefowa	2016	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Wybierzmy rower - Partnerstwo dla rozwoju komunikacji niskoemisyjnej WOF"- Rozwój sieci dróg rowerowych w Józefowie na terenie WOF - rozwój komunikacji niskoemisyjnej na terenie WOF	Urząd Miasta Józefowa	2016	2018	2 507 287,00	1 483 491,00	953 464,00	0,00	0,00	2 436 955,00

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						
1.3.2.3	<i>Budowa energooszczędnych obiektów użyteczności publicznej w Józefowie: ZOM, PSZOK, OSP - poprawa warunków lokalowych instytucji użyteczności publicznej</i>	Urząd Miasta Józefowa	2016	2019	3 000 000,00	100 000,00	450 000,00	2 450 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.4	<i>Dalsza rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie Józefowa - zapewnienie mieszkańcom Józefowa dostępu do wody i oraz możliwości odprowadzania ścieków</i>	Urząd Miasta Józefowa	2014	2018	1 602 689,00	500 000,00	20 000,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.5	<i>Głęboka termomodernizacja budynków przy ul. Sienkiewicza 2 - poprawa efektywności energetycznej budynków</i>	Urząd Miasta Józefowa	2015	2018	1 055 130,00	50 000,00	846 730,00	0,00	0,00	896 730,00
1.3.2.6	<i>Głęboka termomodernizacja budynków "A" i "C" Urzędu Miasta Józefowa - poprawa efektywności energetycznej budynków</i>	Urząd Miasta Józefowa	2016	2018	244 960,00	30 000,00	145 960,00	0,00	0,00	175 960,00
1.3.2.7	<i>Głęboka termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 przy ul. Granicznej - poprawa efektywności energetycznej budynku</i>	Urząd Miasta Józefowa	2016	2018	850 000,00	30 000,00	743 718,00	0,00	0,00	773 718,00
1.3.2.8	<i>Integracja i rozwój gospodarki wodno - ściekowej w Józefowie - zapewnienie mieszkańcom Józefowa dostępu do wody oraz możliwości odprowadzania ścieków</i>	Urząd Miasta Józefowa	2015	2020	45 383 357,00	13 874 464,00	14 225 418,00	5 411 734,00	10 382 453,00	43 894 069,00
1.3.2.9	<i>Modernizacja i renowacja budynku przy ul. Kard. Wyszyńskiego 2 w Józefowie mająca na celu dostosowanie obiektu do nowych funkcji Domu Nauki i Sztuki - dostosowanie budynku do nowych funkcji</i>	Urząd Miasta Józefowa	2016	2018	2 813 864,00	1 556 615,00	1 184 209,00	0,00	0,00	2 740 824,00
1.3.2.10	<i>Modernizacja, adaptacja i wyposażenie budynku przy ul. Kard. Wyszyńskiego 11 na potrzeby Domu Seniora - dostosowanie budynku do potrzeb dziennego pobytu seniora</i>	Urząd Miasta Józefowa	2015	2017	554 895,00	459 520,00	0,00	0,00	0,00	459 520,00
1.3.2.11	<i>Projekt "Odnialne źródła energii szansą na lepszy klimat" realizowany na terenie miasta Józefowa - poprawa klimatu</i>	Urząd Miasta Józefowa	2016	2018	2 225 880,00	400 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.12	<i>Projekt budowlany budynku socjalnego przy ul. Wiązowskiej - zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych</i>	Urząd Miasta Józefowa	2016	2018	3 134 835,00	3 014 835,00	10 000,00	0,00	0,00	3 024 835,00

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						
1.3.2.13	Projektowanie i budowa kan.sant. w ul.Parkingowej oraz w ul. bez nazwy/za ul.Parkingową i sieci wod. w ul.bez nazwy za ul.Parkingową oraz w ul.Jarosławskiej (Parkingowa-bez nazwy) - zapewnienie mieszkańcom Józefowa dostępu do wody oraz możliwości odprowadzania ścieków	Urząd Miasta Józefowa	2016	2020	1 010 000,00	19 108,00	10 000,00	10 000,00	950 892,00	990 000,00
1.3.2.14	Przebudowa pasa drogowego polegająca na budowie jezdni, chodnika i ścieżki w ul. Szerokiej (Wawerska- P. Skargi)- etap I	JÓZEFÓW	2016	2018	593 000,00	20 000,00	554 550,00	0,00	0,00	574 550,00
1.3.2.15	Remont elewacji budynku B Urzędu Miasta - remont budynku użyteczności publicznej	Urząd Miasta Józefowa	2015	2017	700 573,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.16	Rozwój sieci parkingów P + R w Józefowie na terenie WOF w ramach ZIT - poprawa dostępności do transportu zbiorowego	Urząd Miasta Józefowa	2015	2018	36 200,00	16 000,00	20 000,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.17	Udziały w budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Rejtana 1 B (30 lokali) - zasapakajanie potrzeb mieszkaniowych mieszkańców Józefowa	Urząd Miasta Józefowa	2016	2017	3 760 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	2 530 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA JÓZEFOWA


Cezary Łukaszewski

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Józefów na lata 2017-2024.

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 Miasta Józefów 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 Miasta Józefów jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Józefów za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 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 (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 .) 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 2024. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Józefów została przygotowana na lata 2017-2024.

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 Miasta Józefów wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Józefów, 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 projektu budżetu;
- 2) dla lat 2018-2024 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	2021	2022	2023
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%	3,60%	3,30%
Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2024						
PKB	3,20%						
Inflacja	2,50%						

Źródło: Wytyczne 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 projekcie budżetu 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;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

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

2. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Józefów 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 Józefów 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	100,00%	0,00%
- podatek od nieruchomości	100,00%	0,00%
Subwencja ogólna	100,00%	0,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	100,00%	0,00%

Źródło: 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 2017 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr 216/VII/2016 w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2017 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 2017-2024 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 2017 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 INF.

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 na poziomie 5 280 000,00 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 2017 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Józefów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2024 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. 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 Miasta Józefów na lata 2017-2020. 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 Józefów

	2017	2018	2019	2020
Dochody	106 830 000,00	104 672 036,00	107 519 225,00	110 622 475,00
Wydatki	115 920 550,00	108 352 036,00	103 099 225,00	106 122 475,00
Wynik budżetu	-9 090 550,00	-3 680 000,00	4 420 000,00	4 500 000,00
	2021	2022	2023	2024
Dochody	113 735 472,00	116 899 013,00	120 012 262,00	123 165 334,00
Wydatki	108 935 472,00	111 544 736,67	114 612 262,00	123 165 334,00
Wynik budżetu	4 800 000,00	5 354 276,33	5 400 000,00	0,00

Zródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. W 2017 roku kredyt na 5.000.000 zł oraz w 2018 r kredyt na 8.000.000 zł.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 19 868 526,33 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2024.

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 (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870) 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA JÓZEFOWA

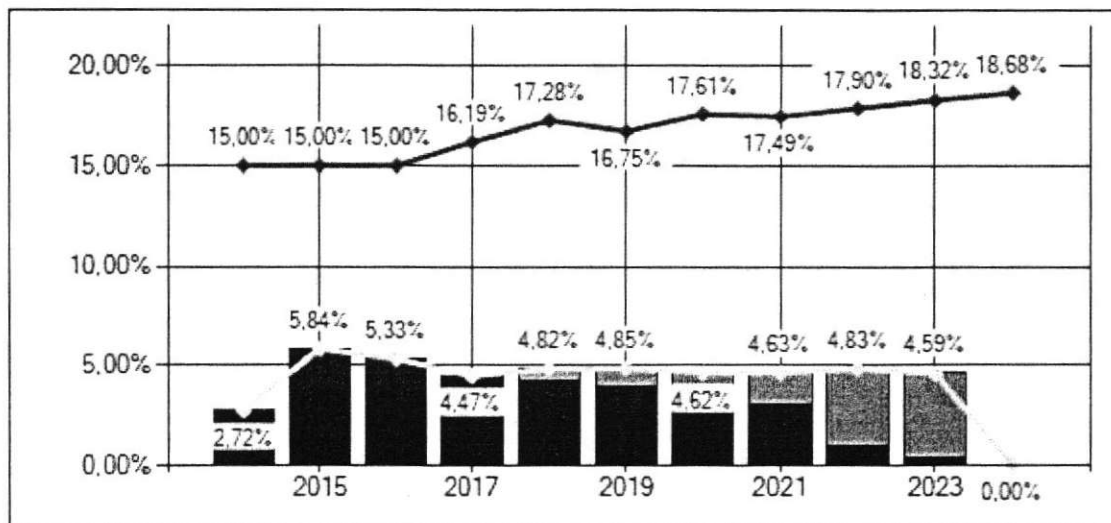
Czary Łukaszewski

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	4,47%	4,82%	4,85%	4,62%	4,63%	4,83%	4,59%
Maksymalna obsługa zadłużenia	16,19%	17,28%	16,75%	17,61%	17,49%	17,90%	18,32%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2024						
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	0,00%						
Maksymalna obsługa zadłużenia	18,68%						
Zachowanie relacji z art. 243	Tak						

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA JÓZEFOWA

Łukaszewski
Łukaszewski