BURMISTRZ SĘPOPOLA
ul. 11 Listopada 7, 11-210 Sępopol

ZARZĄDZENIE Nr 400 / 17

Burmistrza Sępopola

z dnia 15 listopada 2017 r.

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sępopol na lata 2018 - 2030.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.)

- z a r z ą d z a m -
co następuje:

§ 1

Przedstawia się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sępopol na lata 2018 – 2030.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z załącznikami i objaśnieniami przedkłada się:

a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania
b) Radzie Miejskiej celem podjęcia uchwały w tej sprawie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega obwieszczeniu.

BURMISTRZ
Irena Wołosiuk

Projekt **Uchwała Nr .....**

Rady Miejskiej w Sępopolu

z dnia .....

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sępopol na lata 2018–2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 92)

Rada Miejska postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Sępopol na lata 2018–2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

1. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sępopola.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XXXIV/181/16 Rady Miejskiej w Sępopolu z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sępopol na lata 2017 – 2029.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

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
Wykonanie 2015	23 828 723,67	22 359 291,41	1 808 346,00	450,13	4 290 257,07	845 181,06	8 282 341,00	7 095 956,16	1 469 432,26	65 820,72	1 403 451,74
Wykonanie 2016	28 309 350,71	26 966 393,44	1 992 570,00	963,67	4 398 928,09	1 015 897,03	8 901 550,00	10 609 999,10	1 342 957,27	32 753,74	1 310 203,53
Plan 3 kw. 2017	34 079 933,47	28 736 871,13	2 097 071,00	4 000,00	4 573 141,00	1 133 000,00	9 250 588,00	11 417 923,80	5 343 062,34	240 000,00	5 101 062,34
Wykonanie 2017	32 357 981,94	28 422 904,68	2 097 071,00	4 000,00	4 423 712,00	1 133 000,00	9 250 588,00	11 764 768,00	3 935 077,26	71 000,00	3 862 877,26
2018	35 163 266,82	27 095 939,28	2 344 723,00	4 000,00	4 656 395,00	1 175 000,00	9 408 408,00	9 275 903,28	8 067 327,54	378 654,37	7 686 673,17
2019	33 237 080,00	29 975 000,00	2 438 512,00	4 200,00	4 702 958,00	1 198 500,00	9 540 252,00	11 882 415,00	3 262 080,00	240 000,00	3 018 080,00
2020	30 339 200,00	30 105 200,00	2 536 052,00	4 410,00	4 749 988,00	1 222 470,00	9 635 655,00	12 001 239,00	234 000,00	228 000,00	0,00
2021	30 437 533,00	30 204 533,00	2 637 495,00	4 631,00	4 797 488,00	1 246 919,00	9 732 012,00	12 121 252,00	233 000,00	228 000,00	0,00
2022	30 621 100,00	30 389 600,00	2 663 870,00	4 862,00	4 845 463,00	1 271 857,00	9 829 332,00	12 242 464,00	231 500,00	228 200,00	0,00
2023	30 689 233,00	30 467 233,00	2 690 508,00	5 105,00	4 893 917,00	1 297 294,00	9 927 625,00	12 364 889,00	222 000,00	218 000,00	0,00
2024	30 707 612,00	30 485 312,00	2 717 413,00	5 360,00	4 920 856,00	1 323 241,00	9 983 600,00	12 488 538,00	222 300,00	218 450,00	0,00
2025	30 909 800,00	30 688 200,00	2 744 587,00	5 628,00	4 992 285,00	1 349 700,00	9 998 200,00	12 523 000,00	221 600,00	218 000,00	0,00
2026	31 065 620,00	30 844 000,00	2 780 119,00	5 910,00	4 980 138,00	1 376 699,00	10 228 442,00	12 600 801,00	221 620,00	218 000,00	0,00
2027	31 128 757,00	30 911 357,00	2 790 300,00	6 205,00	5 020 000,00	1 404 233,00	10 240 442,00	12 620 000,00	217 400,00	215 000,00	0,00
2028	31 279 200,00	31 058 200,00	2 820 000,00	6 515,00	5 048 000,00	1 432 318,00	10 300 504,00	12 680 000,00	221 000,00	218 000,00	0,00

2029	31 429 100,00	31 204 100,00	2 900 703,00	6 842,00	5 060 000,00	1 460 965,00	10 400 600,00	12 705 000,00	225 000,00	0,00	0,00
2030	31 575 685,00	31 350 685,00	2 950 703,00	6 880,00	5 081 300,00	1 462 300,00	10 420 000,00	12 800 000,00	225 000,00	218 000,00	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 niż 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
Wykonanie 2015	24 865 079,79	21 628 165,41	0,00	0,00	0,00	241 514,38	241 144,93	493,23	31 834,37	3 236 914,38
Wykonanie 2016	27 969 164,44	25 431 631,53	0,00	0,00	0,00	278 256,72	278 256,72	0,00	32 488,09	2 537 532,91
Plan 3 kw. 2017	38 824 595,02	28 437 453,04	0,00	0,00	0,00	318 533,00	306 533,00	3 600,00	43 670,00	10 387 141,98
Wykonanie 2017	35 654 014,20	27 544 165,20	0,00	0,00	0,00	313 823,00	308 823,00	2 168,43	32 461,23	8 109 849,00
2018	36 121 624,15	26 849 307,15	0,00	0,00	0,00	380 000,00	369 865,00	1 982,78	91 379,18	9 272 317,00
2019	31 232 800,00	26 538 180,00	0,00	0,00	x	382 713,00	382 713,00	1 095,00	122 284,00	4 694 620,00
2020	29 290 600,00	26 602 000,00	0,00	0,00	x	374 324,00	374 324,00	0,00	96 685,24	2 688 600,00
2021	29 327 533,00	26 769 946,00	0,00	0,00	x	365 764,00	365 764,00	0,00	89 818,26	2 557 587,00
2022	29 469 100,00	26 815 304,00	0,00	0,00	x	302 257,00	302 257,00	0,00	83 300,47	2 653 796,00
2023	29 543 233,00	26 910 333,00	0,00	0,00	x	264 777,00	264 777,00	0,00	76 040,17	2 632 900,00
2024	29 614 194,00	26 974 120,00	0,00	0,00	x	226 561,00	226 561,00	0,00	68 772,75	2 640 074,00
2025	29 788 800,00	26 971 817,00	0,00	0,00	x	195 634,00	195 634,00	0,00	62 534,78	2 816 983,00
2026	29 824 620,00	27 240 692,00	0,00	0,00	x	154 899,00	154 899,00	0,00	52 583,29	2 583 928,00
2027	29 967 772,00	27 454 607,00	0,00	0,00	x	112 254,00	112 254,00	0,00	40 211,90	2 513 165,00
2028	30 475 200,00	27 456 492,50	0,00	0,00	x	77 536,00	77 536,00	0,00	28 089,00	3 018 707,50
2029	30 672 100,00	27 982 980,00	0,00	0,00	x	49 375,00	49 375,00	0,00	16 052,50	2 689 120,00
2030	30 985 185,00	28 519 563,00	0,00	0,00	x	32 100,00	32 100,00	0,00	6 500,00	2 465 622,00

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
Wykonanie 2015	-1 036 356,12	2 860 083,60	0,00	0,00	144 586,10	0,00	2 715 497,50	1 036 356,12	0,00	0,00
Wykonanie 2016	340 186,27	1 739 414,98	0,00	0,00	839 414,98	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-4 744 661,55	5 550 061,55	0,00	0,00	1 196 829,55	398 429,55	4 346 232,00	4 346 232,00	7 000,00	0,00
Wykonanie 2017	-3 296 032,26	4 855 823,92	0,00	0,00	1 356 201,25	0,00	3 499 622,67	3 296 032,26	0,00	0,00
2018	-958 357,33	3 614 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 614 580,00	958 357,33	0,00	0,00
2019	2 004 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 048 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 093 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 241 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 160 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	804 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	757 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	590 500,00	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:						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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
			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	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	984 312,50	984 312,50	454 312,50	337 312,50	117 000,00	0,00	0,00	9 605 821,37	0,00	731 126,00	875 712,10
Wykonanie 2016	723 400,00	723 400,00	98 400,00	0,00	98 400,00	0,00	0,00	9 833 447,36	0,00	1 534 761,91	2 374 176,89
Plan 3 kw. 2017	805 400,00	798 400,00	153 400,00	0,00	153 400,00	0,00	7 000,00	13 381 279,36	0,00	299 418,09	1 496 247,64
Wykonanie 2017	798 400,00	798 400,00	153 400,00	0,00	153 400,00	0,00	0,00	12 270 425,67	0,00	878 739,48	2 234 940,73
2018	2 656 222,67	2 656 222,67	1 976 222,67	1 769 622,67	206 600,00	0,00	0,00	13 228 783,00	0,00	246 632,13	246 632,13
2019	2 004 280,00	2 004 280,00	1 284 280,00	1 018 080,00	266 200,00	0,00	0,00	11 224 503,00	0,00	3 436 820,00	3 436 820,00
2020	1 048 600,00	1 048 600,00	262 600,00	0,00	262 600,00	0,00	0,00	10 175 903,00	0,00	3 503 200,00	3 503 200,00
2021	1 110 000,00	1 110 000,00	157 000,00	0,00	157 000,00	0,00	0,00	9 065 903,00	0,00	3 434 587,00	3 434 587,00
2022	1 152 000,00	1 152 000,00	207 000,00	0,00	207 000,00	0,00	0,00	7 913 903,00	0,00	3 574 296,00	3 574 296,00
2023	1 146 000,00	1 146 000,00	236 000,00	0,00	236 000,00	0,00	0,00	6 767 903,00	0,00	3 556 900,00	3 556 900,00
2024	1 093 418,00	1 093 418,00	168 867,00	0,00	168 867,00	0,00	0,00	5 674 485,00	0,00	3 511 192,00	3 511 192,00
2025	1 121 000,00	1 121 000,00	271 000,00	0,00	271 000,00	0,00	0,00	4 553 485,00	0,00	3 716 383,00	3 716 383,00
2026	1 241 000,00	1 241 000,00	321 000,00	0,00	321 000,00	0,00	0,00	3 312 485,00	0,00	3 603 308,00	3 603 308,00
2027	1 160 985,00	1 160 985,00	327 800,00	0,00	327 800,00	0,00	0,00	2 151 500,00	0,00	3 456 750,00	3 456 750,00
2028	804 000,00	804 000,00	304 000,00	0,00	304 000,00	0,00	0,00	1 347 500,00	0,00	3 601 707,50	3 601 707,50
2029	757 000,00	757 000,00	338 000,00	0,00	338 000,00	0,00	0,00	590 500,00	0,00	3 221 120,00	3 221 120,00
2030	590 500,00	590 500,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 831 122,00	2 831 122,00

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.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x]	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[x]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [x]	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[x]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	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) [x]	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]	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]	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]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	5,14%	3,10%	0,00	3,10%	3,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,54%	3,08%	0,00	3,08%	5,54%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	3,24%	2,65%	0,00	2,65%	1,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,42%	2,84%	0,00	2,84%	2,94%	x	x	x	x
2018	8,61%	2,72%	0,00	2,72%	1,78%	3,49%	3,94%	TAK	TAK
2019	7,18%	2,95%	0,00	2,95%	11,06%	2,97%	3,42%	TAK	TAK
2020	4,69%	3,51%	0,00	3,51%	12,30%	4,81%	5,26%	TAK	TAK
2021	4,85%	4,04%	0,00	4,04%	12,03%	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2022	4,75%	3,80%	0,00	3,80%	12,42%	11,80%	11,80%	TAK	TAK
2023	4,60%	3,58%	0,00	3,58%	12,30%	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2024	4,30%	3,52%	0,00	3,52%	12,15%	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2025	4,26%	3,18%	0,00	3,18%	12,73%	12,29%	12,29%	TAK	TAK
2026	4,49%	3,29%	0,00	3,29%	12,30%	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2027	4,09%	2,91%	0,00	2,91%	11,80%	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2028	2,82%	1,76%	0,00	1,76%	12,21%	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2029	2,57%	1,44%	0,00	1,44%	10,25%	12,10%	12,10%	TAK	TAK
2030	1,97%	1,32%	0,00	1,32%	9,66%	11,42%	11,42%	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							
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 509 475,99	2 241 105,36	1 125 572,67	144 216,30	981 356,37	981 356,37	2 129 514,01	126 044,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 614 972,88	2 091 176,39	872 532,68	0,00	872 532,68	980 665,56	1 542 044,19	36 016,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	9 515 431,96	2 606 472,00	5 502 253,94	302 826,77	5 199 427,17	5 208 170,54	5 083 971,44	95 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 007 483,06	2 147 223,00	4 995 588,17	302 826,77	4 692 761,40	4 692 761,40	3 322 087,60	95 000,00
2018	0,00	0,00	10 178 892,85	2 968 020,00	1 685 239,19	111 698,28	1 573 540,91	1 573 540,91	7 384 712,65	314 063,44
2019	2 004 280,00	2 004 280,00	9 920 805,00	2 651 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 694 620,00	0,00
2020	1 048 600,00	1 048 600,00	9 840 563,00	2 677 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 688 600,00	0,00
2021	1 110 000,00	1 110 000,00	10 010 258,00	2 704 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 557 587,00	0,00
2022	1 152 000,00	1 152 000,00	10 090 360,00	2 731 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 653 796,00	0,00
2023	1 146 000,00	1 146 000,00	10 151 263,00	2 759 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 632 900,00	0,00
2024	1 093 418,00	1 093 418,00	10 250 775,00	2 786 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 074,00	0,00
2025	1 121 000,00	1 121 000,00	10 303 282,00	2 814 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 816 983,00	0,00
2026	1 241 000,00	1 241 000,00	10 380 115,00	2 842 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 928,00	0,00
2027	1 160 985,00	1 160 985,00	10 480 391,00	2 871 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 513 165,00	0,00
2028	804 000,00	804 000,00	10 500 194,00	2 899 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 018 707,50	0,00
2029	757 000,00	757 000,00	10 677 959,00	2 928 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 689 120,00	0,00
2030	590 500,00	590 500,00	10 784 000,00	2 958 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 465 622,00	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
Wykonanie 2015	111 192,69	89 560,24	89 560,24	554 511,30	550 479,91	550 479,91	144 216,30	122 583,85	144 216,30
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	252 684,56	252 684,56	252 684,56	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	285 711,77	253 363,98	253 363,98	2 679 483,66	2 679 483,66	1 634 805,41	302 826,77	253 363,98	302 826,77
Wykonanie 2017	285 711,77	253 363,98	253 363,98	1 809 663,78	1 809 663,78	1 809 663,78	302 826,77	253 363,98	302 826,77
2018	111 698,28	98 982,31	98 982,31	2 312 941,00	2 312 941,00	2 036 232,00	111 698,28	98 982,31	111 698,28
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
Wykonanie 2015	1 236 748,98	990 399,44	1 236 748,98	336 314,75	246 349,54	246 349,54	246 349,54	544 312,50	544 312,50
Wykonanie 2016	810 843,18	407 751,38	407 751,38	101 937,85	101 937,85	101 937,85	101 937,85	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	6 425 593,62	4 414 506,70	4 867 107,92	2 011 086,92	1 497 282,47	2 011 086,92	1 497 282,47	3 846 232,00	3 476 232,00
Wykonanie 2017	4 574 450,00	3 188 327,00	4 574 450,00	1 393 487,00	1 393 487,00	1 393 487,00	1 393 487,00	2 999 622,67	2 999 622,67
2018	3 163 750,97	2 091 173,85	188 637,38	1 072 577,12	62 595,38	1 039 844,12	62 595,38	2 022 080,00	60 000,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		w tym:							
	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
Wykonanie 2015	544 312,50	544 312,50	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
Plan 3 kw. 2017	3 846 232,00	3 476 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 999 622,67	2 999 622,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	60 000,00	60 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	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	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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	984 312,50	213 218,37	150 247,62	150 247,62	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	723 400,00	264 244,36	213 218,37	213 218,37	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	798 400,00	0,00	264 244,36	264 244,36	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	798 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 298 206,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	904 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	931 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	968 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	889 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	684 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 114 445,16	1 685 239,19	0,00	0,00	0,00	2 113 584,16
1.a	- wydatki bieżące				414 525,05	111 698,28	0,00	0,00	0,00	414 525,05
1.b	- wydatki majątkowe				1 699 920,11	1 573 540,91	0,00	0,00	0,00	1 699 059,11
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:				1 587 579,40	1 256 462,63	0,00	0,00	0,00	1 587 579,40
1.1.1	- wydatki bieżące				414 525,05	111 698,28	0,00	0,00	0,00	414 525,05
1.1.1.1	Aktywny w Gimnazjum - przedsiębiorczy w życiu - Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów	Urząd Miejski	2017	2018	338 790,58	89 304,05	0,00	0,00	0,00	338 790,58
1.1.1.2	Lubię się uczyć - wiedza i kompetencje to moja przyszłość - Podniesienie jakości oferty edukacyjnej ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych uczniów	Urząd Miejski	2017	2018	75 734,47	22 394,23	0,00	0,00	0,00	75 734,47
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 173 054,35	1 144 764,35	0,00	0,00	0,00	1 173 054,35
1.1.2.6	E-gmina - rozwój i poprawa dostępności elektronicznych usług administracji publicznej dla mieszkańców Gminy Sępopol - Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2018	605 160,00	595 320,00	0,00	0,00	0,00	605 160,00
1.1.2.7	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Masunach, Gmina Sępopol - Podniesienie standardu i jakości życia mieszkańców poprzez przebudowę świetlicy wiejskiej jako miejsca wspólnego i efektywnego spędzania czasu przez mieszkańców Masun ze szczególnym uwzględnieniem gup defaworyzowanych	Urząd Miejski	2017	2018	198 087,38	188 637,38	0,00	0,00	0,00	198 087,38
1.1.2.8	Modernizacja i doposażenie świetlicy wiejskiej w Liskach w celu dostosowania do nowoczesnej działalności kulturalnej -	Urząd Miejski	2017	2018	369 806,97	360 806,97	0,00	0,00	0,00	369 806,97
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				526 865,76	428 776,56	0,00	0,00	0,00	526 004,76
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				526 865,76	428 776,56	0,00	0,00	0,00	526 004,76
1.3.2.5	Urządzenie placu zabaw w msc. Miedna -	Urząd Miejski	2016	2018	15 981,17	4 709,00	0,00	0,00	0,00	15 981,17
1.3.2.7	Urządzenie placu zabaw w Wodukajmach	Urząd Miejski	2016	2018	22 309,94	9 636,62	0,00	0,00	0,00	22 309,94
1.3.2.10	Remont modernizacyjny budynku poszkolnego w Śmiardowie z przeznaczeniem pod świetlicę -	Urząd Miejski	2016	2018	50 039,13	10 000,00	0,00	0,00	0,00	50 039,13
1.3.2.16	Remont modernizacyjny świetlicy wiejskiej w Smolance -	Urząd Miejski	2017	2018	34 828,29	19 938,62	0,00	0,00	0,00	34 828,29
1.3.2.17	Budowa altan rekreacyjnych w msc. Dzietrzychowo -	Urząd Miejski	2017	2018	23 353,91	5 000,00	0,00	0,00	0,00	23 353,91
1.3.2.18	Przebudowa drogi na dz. Nr ew. 19, obręb 14 Liski, gm. Sępopol -	Urząd Miejski	2017	2018	380 353,32	379 492,32	0,00	0,00	0,00	379 492,32

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

MIASTA I GMINY SĘPOPOL

NA LATA 2018 - 2030

Wieloletnia prognoza finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych.
Pozwoli ona również na ocenę możliwości inwestycyjnych jednostki samorządu terytorialnego oraz ocenę jej zdolności kredytowej.
Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sępopol przygotowana została na lata 2018 - 2030.
Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.
W przypadku gminy Sępopol za ostatni rok prognozy przyjęto ostatni rok spłaty kredytów zaciągniętych i przewidywanych do zaciągnięcia przez gminę.

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

Dochody ogółem
- wydatki bieżące (bez obsługi długu)
+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki

= Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe
- spłata i obsługa długu (raty i odsetki)

= Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe
- wydatki majątkowe

= nadwyżka /deficyt środków finansowych
+ kredyty/pożyczki/obligacje

= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy . Odzwierciedla przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.
Opracowując prognozę finansową dla Gminy Sępopol kierowano się obecną i prognozowaną sytuacją finansową kraju oraz wskaźnikami makroekonomicznymi, a także możliwościami rozwoju gminy.
Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu.

Dla lat 2019 - 2030 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.
W celu obliczenia nominalnej wielkości zarówno dochodów budżetowych, jak i wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy, jako podstawę wyliczania poszczególnych pozycji budżetu przyjęto wartość planu budżetu na rok 2018 i dla kolejnych lat wielkość tę indeksowano dla wszystkich pozycji, przeciętnie o wskaźnik 1,01%.
Wielkość dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na rok 2019 i następne przyjęto w kwocie wyższej niż w roku 2018 z uwagi na to, że na 2018 r. przyznano dotacje w kwotach wstępnych i w trakcie roku budżetowego będą one zwiększane, co jest widoczne po wykonaniu z poprzednich lat. Subwencja wyrównawcza nie będzie znacząco wzrastać w następnych latach z uwagi na to, że podstawowy dochód gminy, tj. podatek rolny ustabilizował się na podobnym poziomie. Podstawowe dochody podatkowe gminy w przeliczeniu na 1 mieszkańca wzrosły z 57,01% do 57,21% średnich dochodów podatkowych w kraju.
W 2018 r. przewiduje się większe dochody ze sprzedaży składników majątkowych gminy.
Wzrost nastąpi w związku z odpłatnym zbyciem udziałów gminy w Spółce Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi w Olsztynie.
Dochody bieżące gminy na rok 2018 zostały przyjęte w sposób ostrożny, z uwagi na to, że od roku 2011 wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące.
Ten wymóg spowodował, że wydatki bieżące na rok 2018 i następne muszą być ograniczane. Bez wprowadzenia polityki oszczędnościowej w wydatkach bieżących Gmina nie będzie w stanie uchwalić budżetu w następnych latach.
Biorąc pod uwagę tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, typu wynagrodzenia wraz pochodnymi i podstawowe wydatki rzeczowe - brak polityki oszczędnościowej wymusi rezygnację z niektórych wydatków lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań gminy, a nawet konieczność sporządzenia programu naprawczego.
W Prognozie Finansowej gminy ujęto planowane spłaty rat kredytów i pożyczek. Wielkość wydatków na obsługę długu gminy przyjęto wg oprocentowania przewidzianego w umowach kredytowych.
Zaplanowano kredyt przewidziany do zaciągnięcia w roku 2018 w wysokości 3.614.580,00 zł, konieczny do zbilansowania budżetu. Wielkość oprocentowania do tych kredytów przyjęto w wysokości 3,8%.
Zadłużenie gminy na koniec roku 2017 jest planowane w kwocie 12.270.425,67 zł. Stanowi to **37,92%** przewidywanych na koniec 2017 r. dochodów.
W Prognozie Finansowej ujęto planowane przedsięwzięcia dotyczące wydatków bieżących i inwestycyjnych realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej oraz pozostałe wydatki inwestycyjne mające charakter wieloletni.
Kwota długu w latach 2018 -2030 nie przekracza wskaźników wynikających z art.169 i 170 starej ustawy o finansach publicznych.
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z artykułu 243 ufp w najbliższych 2 latach tj. w roku 2018 i 2019 kształtuje się w ten sposób, że nie przekraczamy go ze spłatą rat kredytów i pożyczek, niemniej musi być obserwowany, gdyż ma na niego wpływ zwiększanie dochodów i wydatków bieżących w trakcie roku, nawet w tej samej wysokości.
Wskaźnik ten jest oparty na średniej z trzech lat poprzedzających a nie ma jeszcze wykonania roku 2017. Oznacza to konieczność stałego monitoringu zarówno możliwości spłat poszczególnych rat kredytów w każdym roku budżetowym jak również kształtowania się wskaźnika spłaty z artykułu 243 ufp w oparciu o rzeczywiste wykonanie każdego roku.

Powstałe w roku 2019 do 2030 r. nadwyżki budżetowe przeznacza się w planie finansowym na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w danym roku.
Wydłużono planowany okres spłaty przewidywanego kredytu z 10 lat do 12 lat. Chodzi tu o to, żeby spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami spełniały wymogi z artykułu 243 ufp.
Zawarte w wykazie przedsięwzięć przedsięwzięcia dotyczą programów i projektów związanych z programami finansowanymi z udziałem środków unijnych a także pozostałych zadań inwestycyjnych.