

**Uchwała Nr XV/ 70 /2016
Rady Gminy w Dwikozach
z dnia 21 stycznia 2016 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dwikozy na lata 2016 - 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015r., poz. 1515 z późn. zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) uchwalę, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dwikozy na lata 2016 – 2029, zgodnie złącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2029 zgodnie złącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągnięcia zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów , których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2

§ 5

Traci moc uchwała Nr V/16/2015 Rady Gminy w Dwikozach z dnia 26 stycznia 2015 roku roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dwikozy na lata 2015-2027 zóżniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XV/70/2016
z dnia 2016-01-21

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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]											
2016	24 667 657,27	24 201 934,00	2 985 750,00	100 000,00	4 799 036,00	2 826 026,00	10 938 775,00	5 205 073,00	465 723,27	0,00	465 723,27	
2017	23 627 539,00	22 827 539,00	2 540 000,00	40 000,00	4 520 000,00	2 295 560,00	9 870 000,00	4 450 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	
2018	23 754 562,00	22 954 562,00	2 540 000,00	40 000,00	4 580 000,00	2 310 000,00	9 880 000,00	4 400 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	
2019	23 756 744,00	22 956 744,00	2 540 000,00	40 000,00	4 580 000,00	2 310 000,00	9 880 000,00	4 400 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00	
2020	23 584 585,00	22 984 585,00	2 560 000,00	40 000,00	4 580 000,00	2 340 000,00	9 880 000,00	4 400 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	
2021	23 626 988,00	23 026 988,00	2 560 000,00	40 000,00	4 580 000,00	2 380 000,00	9 900 000,00	4 450 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	
2022	23 620 000,00	23 120 000,00	2 560 000,00	40 000,00	4 620 000,00	2 380 000,00	9 900 000,00	4 450 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2023	23 600 000,00	23 100 000,00	2 560 000,00	40 000,00	4 650 000,00	2 420 000,00	9 910 000,00	4 450 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2024	23 650 000,00	23 150 000,00	2 580 000,00	40 000,00	4 650 000,00	2 420 000,00	9 920 000,00	4 450 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2025	23 650 000,00	23 150 000,00	2 580 000,00	40 000,00	4 680 000,00	2 460 000,00	9 930 000,00	4 450 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2026	23 670 000,00	23 170 000,00	2 580 000,00	40 000,00	4 680 000,00	2 460 000,00	9 940 000,00	4 450 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2027	23 680 000,00	23 180 000,00	2 580 000,00	40 000,00	4 680 000,00	2 480 000,00	9 950 000,00	4 450 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2028	23 180 000,00	23 180 000,00	2 580 000,00	40 000,00	4 680 000,00	2 480 000,00	9 950 000,00	4 450 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 180 000,00	23 180 000,00	2 580 000,00	40 000,00	4 680 000,00	2 480 000,00	9 950 000,00	4 450 000,00	0,00	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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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⁾			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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	23 555 657,27	21 869 860,35	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	1 685 796,92
2017	22 407 539,00	19 372 039,00	0,00	0,00	0,00	502 802,00	502 802,00	0,00	0,00	3 035 500,00
2018	22 752 062,00	19 494 562,00	0,00	0,00	0,00	561 802,00	561 802,00	0,00	0,00	3 257 500,00
2019	22 556 744,00	19 556 744,00	0,00	0,00	x	512 802,00	512 802,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2020	22 232 585,00	20 032 585,00	0,00	0,00	x	473 802,00	473 802,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2021	22 372 372,00	21 172 372,00	0,00	0,00	x	415 955,00	415 955,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2022	22 600 000,00	21 300 000,00	0,00	0,00	x	343 655,00	343 655,00	0,00	0,00	1 300 000,00
2023	22 580 000,00	21 180 000,00	0,00	0,00	x	277 355,00	277 355,00	0,00	0,00	1 400 000,00
2024	22 630 000,00	21 230 000,00	0,00	0,00	x	211 055,00	211 055,00	0,00	0,00	1 400 000,00
2025	22 630 000,00	21 130 000,00	0,00	0,00	x	144 755,00	144 755,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2026	22 650 000,00	21 150 000,00	0,00	0,00	x	78 455,00	78 455,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2027	22 938 284,29	21 338 284,29	0,00	0,00	x	15 446,00	15 446,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2028	23 180 000,00	21 338 284,29	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 715,71
2029	23 180 000,00	21 338 284,29	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 715,71

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:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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]								
2016	1 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 002 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 254 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	741 715,71	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	0,00
2029	0,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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		
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]				
2016	1 112 000,00	1 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 002 500,00	1 002 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 352 000,00	1 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 254 616,00	1 254 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	741 715,71	741 715,71	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
2029	0,00	0,00	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])
2016	11 870 831,71	0,00	2 332 073,65	2 332 073,65
2017	10 650 831,71	0,00	3 455 500,00	3 455 500,00
2018	9 648 331,71	0,00	3 460 000,00	3 460 000,00
2019	8 448 331,71	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2020	7 096 331,71	0,00	2 952 000,00	2 952 000,00
2021	5 841 715,71	0,00	1 854 616,00	1 854 616,00
2022	4 821 715,71	0,00	1 820 000,00	1 820 000,00
2023	3 801 715,71	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00
2024	2 781 715,71	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00
2025	1 761 715,71	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00
2026	741 715,71	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00
2027	0,00	0,00	1 841 715,71	1 841 715,71
2028	0,00	0,00	1 841 715,71	1 841 715,71
2029	0,00	0,00	1 841 715,71	1 841 715,71

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⁾	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
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.2) - (2.1.2)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (15.1))}$		$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((2.1.3.2) - (2.1.3.2)) + ((5.1) - (5.1))}{([1] - (15.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1.2) - (2.1.2)) + (15.2)}{((1.1) - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	6,49%	6,49%	25 942,00	6,60%	0,09	9,10%	9,20%	TAK	TAK
2017	7,29%	7,29%	42 324,00	7,47%	0,15	9,22%	9,31%	TAK	TAK
2018	6,59%	6,59%	42 324,00	6,76%	0,15	10,25%	10,34%	TAK	TAK
2019	7,21%	7,21%	42 324,00	7,39%	0,14	12,88%	12,88%	TAK	TAK
2020	7,74%	7,74%	42 324,00	7,92%	0,13	14,50%	14,50%	TAK	TAK
2021	7,07%	7,07%	42 324,00	7,25%	0,08	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2022	5,77%	5,77%	42 324,00	5,95%	0,08	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2023	5,50%	5,50%	42 324,00	5,68%	0,08	9,36%	9,36%	TAK	TAK
2024	5,21%	5,21%	42 324,00	5,38%	0,08	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2025	4,92%	4,92%	42 324,00	5,10%	0,09	7,99%	7,99%	TAK	TAK
2026	4,64%	4,64%	42 324,00	4,82%	0,09	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2027	3,20%	3,20%	42 324,00	3,38%	0,08	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	42 324,00	0,18%	0,08	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	40 986,00	0,18%	0,08	8,09%	8,09%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty 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					
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]							
2016	1 112 000,00	1 112 000,00	7 077 195,00	2 193 154,85	625 909,73	0,00	625 909,73	547 909,73	857 809,19	150 000,00		
2017	1 220 000,00	1 220 000,00	6 567 216,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 035 500,00	0,00		
2018	1 002 500,00	1 002 500,00	6 618 232,00	1 710 000,00	152 949,89	0,00	152 949,89	0,00	3 257 500,00	0,00		
2019	1 200 000,00	1 200 000,00	6 749 144,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00		
2020	1 352 000,00	1 352 000,00	6 790 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00		
2021	1 254 616,00	1 254 616,00	6 820 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00		
2022	1 020 000,00	1 020 000,00	6 830 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00		
2023	1 020 000,00	1 020 000,00	6 830 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00		
2024	1 020 000,00	1 020 000,00	6 840 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00		
2025	1 020 000,00	1 020 000,00	6 850 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00		
2026	1 020 000,00	1 020 000,00	6 850 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00		
2027	741 715,71	741 715,71	6 850 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00		
2028	0,00	0,00	6 850 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00		
2029	0,00	0,00	6 850 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:	
		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	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 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									
2016	0,00	0,00	0,00	465 723,27	465 723,27	465 723,27	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
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

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									
2016	547 909,73	465 723,27	465 723,27	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
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

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								
	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 tym: 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									
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
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

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	Dane uzupełniające o długi 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	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	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							
2016	1 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 002 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 254 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	741 715,71	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
2029	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 n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XV/70/2016
z dnia 2016-01-21

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				778 859,62	625 909,73	0,00	152 949,89	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				778 859,62	625 909,73	0,00	152 949,89	0,00	0,00
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:				547 909,73	547 909,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				547 909,73	547 909,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Góry Świątokrzyskie naszą przyszłością - Utworzenie inkubatora przetwórczego kuchennego w Dwikozach "	Urząd Gminy w Dwikozach	2015	2016	547 909,73	547 909,73	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				230 949,89	78 000,00	0,00	152 949,89	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				230 949,89	78 000,00	0,00	152 949,89	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	778 859,62
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	778 859,62
0,00	0,00	0,00	547 909,73

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	547 909,73
0,00	0,00	0,00	547 909,73
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	230 949,89
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	230 949,89

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.1	Budowa odcinka sieci wodociągowej rozdzielczej z hydrantem przeciwpożarowym , na działkach nr ewid.7/2 , 8, 9/1 , 10 , 40/1, 40/2 i 807 położonych w miejscowości Nowy Kamień -	Urząd Gminy w Dwikozach	2015	2016	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 0751 T Gałkowice-Stare Kichary-Góry Wysokie-Dwikozy -	Urząd Gminy w Dwikozach	2016	2018	152 949,89	0,00	0,00	152 949,89	0,00	0,00
1.3.2.3	Strategia rozwoju gminy na lata 2015-2022	Urząd Gminy w Dwikozach	2015	2016	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	63 000,00

0,00	0,00	0,00	152 949,89
0,00	0,00	0,00	15 000,00

Za

łącznik Nr 3 do Uchwały Rady Gminy w Dwikozach Nr XV/70/2016 z dnia 21 stycznia 2016 roku

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dwikozy na lata 2016-2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest opracowana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art.226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2013 r. poz.594 ze zm.)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dwikozy została sporządzona na lata 2016 - 2029 tj.okres na jaki Gmina ma zaciągnięte zobowiązania kredytowo-pożyczkowe 2016-2027 oraz w latach 2028-2029 uwzględniono przypadające do spłaty kwoty zobowiązań Ekologicznego Związku Dorzecza Koprzywianki w Baćkowicach z tytułu zaciągniętej pożyczki do którego Gmina Dwikozy należy.

Przyjmując założenia do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2013-2014 , plan budżetu na rok 2015 wg stanu na 30 września 2015 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2015 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, rozchody na 2016 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach.

Dochody i wydatki

Do opracowania prognozy dochodów na 2016 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, pisma z Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego ości dotacji. Dochody ustalone na 2016 rok to kwota 24.667.657,27 zł w tym: dochody bieżące

to kwota 24.201.934,00 zł , dochody majątkowe 465.723,27 zł.

Dochody podatkowe na 2016 rok skalkulowano na poziomie stawek podatkowych obowiązujących w 2015 roku.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2016 do 2029 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków, wpływów z czynszów dzierżawnych i wpływów z opłaty skarbowej, dochodów z podatku dochodowego od osób prawnych, z podatku dochodowego od osób fizycznych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2016-2029 zaplanowano również do pozyskania z innych źródeł dochody majątkowe z przeznaczeniem na realizację inwestycji rocznych.

W 2016 roku wydatki ogółem ustalono na kwotę 23.555.657,27 zł w tym wydatki bieżące bez odsetek i prowizji od kredytów w kwocie 21.379.860,35 zł wydatki majątkowe w kwocie 1.685.796,92 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 7.077.195,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 2016 roku spowodowany jest z zaplanowaniem wypłat z tytułu odpraw emerytalnych a także powrotem pracowników z urlopów macierzyńskich.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się: wydatki na obsługę długu, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Wydatki z tytułu spłaty kredytów w latach 2016-2017 zmniejszono uwzględniając obniżone stopy procentowe w bankach.

W roku 2016 i w kolejnych latach planuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od 01 stycznia 2014 roku obowiązują nowe wskaźniki zadłużenia. Wskaźniki zadłużenia liczone są indywidualnie dla każdego samorządu. Określają indywidualną możliwość poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego do zaciągania kredytów i pożyczek.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w danym roku budżetowym określony jest średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat obliczoną z relacji wyniku budżetu bieżącego powiększonego o sprzedaż majątku do dochodów ogółem .

Wskaźnik określony dla Gminy Dwikozy w roku 2016 wynosi 6,60 % , przy dopuszczalnym 9,10 %.

W przedstawionej prognozie finansowej spełniony jest warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami i bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową.

Wynik budżetu bieżącego (nadwyżka operacyjna) jest dodatni we wszystkich latach prognozy.

W budżecie Gminy Dwikozy na rok 2016 jest spełniony indywidualny wskaźnik zadłużenia wynikający z art.243 ufp.

Rozchody

Opracowując rozchody budżetu na lata 2016-2027 wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytowe oraz harmonogramy spłat kredytów i pożyczek.

Dług gminy w latach 2016-2027 przedstawia się następująco:

- na koniec 2016 roku kwota	11.870.831,71 zł	co stanowi	48,13 %
- na koniec 2017 roku kwota	10.650.831,71 zł	co stanowi	45,08 %
- na koniec 2018 roku kwota	9.648.331,71 zł	co stanowi	40,62 %
- na koniec 2019 roku kwota	8.448.331,71 zł	co stanowi	35,56 %
- na koniec 2020 roku kwota	7.096.331,71 zł	co stanowi	30,08 %
- na koniec 2021 roku kwota	5.841.715,71 zł	co stanowi	24,72 %
- na koniec 2022 roku kwota	4.821.715,71 zł	co stanowi	20,41 %
- na koniec 2023 roku kwota	3.801.715,71 zł	co stanowi	16,11 %
- na koniec 2024 roku kwota	2.781.715,71 zł	co stanowi	11,76 %
- na koniec 2025 roku kwota	1.761.715,71 zł	co stanowi	7,45 %
- na koniec 2026 roku kwota	741.715,71 zł	co stanowi	3,13 %
- na koniec 2027 roku brak zadłużenia			

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz przewidzianych do zawarcia.

W wykazie przedsięwzięć ujęto zadanie pod nazwą "Przebudowa drogi powiatowej nr 0751 T Gałkowiec-Stare Kichary-Góry Wysokie-Dwikozy " do realizacji w 2018 roku w związku zsię o przyznanie pomocy finansowej przez Powiat Sandomierski na budowę ię dróg lokalnych objęte Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Wysokość nakładów na to zadanie wynosi 152.949,89 zł.

Dokonano zmian w limitach na wieloletnie przedsięwzięcia w zadaniu "Góry Świętokrzyskie naszą przyszłością - Utworzenie inkubatora przetwórczego kuchennego w Dwikożach". Zadanie realizowane jest ze środków pochodzących z funduszy szwajcarskich.Limit zobowiązań po podpisaniu aneksu wynosi 547.909,73 zł.

Nowa prognoza finansowa została skonstruowana realnie w odniesieniu do możliwości finansowych, realizacji przedsięwzięć , obsługi długu w danym okresie.