

**Uchwała nr XXIV/ /16  
Rady Miasta Helu  
z dnia 15 grudnia 2016 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Helu

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1, 2, 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz. 885 z późn. zm.)

Rada Miasta Helu uchwala, co następuje:

§ 1.

Dokonyje się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Helu na lata 2017 - 2023 (WPF), zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Dokonyje się zmiany w Wykazie Przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2017 - 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się burmistrza Helu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 wymienionym w § 2 uchwały,
- 2) 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 do wysokości 1.000.000,00 zł.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się burmistrzowi Helu.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Helu.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:			
		1.1	1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.4		1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2
			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 <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Lp	1														
Formuła	[1.1]+[1.2]														
2017	16 493 571,00	15 491 571,00	2 846 207,00	70 000,00	5 861 700,00	3 600 000,00	2 810 562,00	2 635 120,00	1 002 000,00				1 000 000,00		0,00
2018	16 121 000,00	14 236 405,00	2 803 742,00	75 000,00	5 900 327,00	3 751 826,00	3 284 336,00	2 173 000,00	1 884 595,00				1 379 000,00		500 000,00
2019	16 433 420,00	14 533 420,00	2 692 105,00	76 500,00	6 018 333,00	3 826 862,00	3 350 022,00	2 396 460,00	1 900 000,00				1 395 000,00		500 000,00
2020	16 433 420,00	14 533 420,00	2 692 105,00	76 500,00	6 018 333,00	3 826 862,00	3 350 000,00	2 396 460,00	1 900 000,00				1 395 000,00		500 000,00
2021	16 035 000,00	14 535 000,00	2 793 707,00	76 500,00	6 018 333,00	3 826 862,00	3 350 000,00	2 296 460,00	1 500 000,00				1 495 000,00		0,00
2022	16 034 999,21	14 534 999,21	2 787 295,00	77 265,00	6 078 515,21	3 865 130,00	3 383 500,00	2 208 424,00	1 500 000,00				1 495 000,00		0,00
2023	16 035 000,00	14 535 000,00	2 832 445,00	77 265,00	6 078 516,00	3 865 130,00	3 338 350,00	2 208 424,00	1 500 000,00				1 495 000,00		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 <sup>x</sup>	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
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				
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]											
2017	15 615 571,00	14 630 971,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	984 600,00		
2018	15 163 000,00	13 613 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	1 550 000,00		
2019	15 355 420,00	13 805 420,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 550 000,00		
2020	14 755 420,00	13 205 420,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 550 000,00		
2021	13 997 000,00	12 497 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00		
2022	13 975 523,00	12 875 523,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00		
2023	15 681 000,00	14 238 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 443 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
				4.1	4.2	4.3	4.4			
LP	3	4	4.1	4.2	4.3	4.4	4.4.1			
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3.1	4.4.1			
2017	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2018	958 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2019	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2020	1 678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2021	2 038 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2022	2 059 476,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2023	354 000,00	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 x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			5.2	
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2017	878 000,00	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	958 000,00	958 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 078 000,00	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 678 000,00	1 678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 038 000,00	2 038 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 059 476,21	2 059 476,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	354 000,00	354 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - ([2.1] - [2.2])
2017	8 165 476,21	0,00	860 600,00	860 600,00
2018	7 207 476,21	0,00	623 405,00	623 405,00
2019	6 129 476,21	0,00	728 000,00	728 000,00
2020	4 451 476,21	0,00	1 328 000,00	1 328 000,00
2021	2 413 476,21	0,00	2 038 000,00	2 038 000,00
2022	354 000,00	0,00	1 659 476,21	1 659 476,21
2023	0,00	0,00	297 000,00	297 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przysługujących na dany rok	Kwota zobowiązań przewidzianych przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń 9)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(02.1.1) + (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(02.1.1) + (02.1.3.1) + (02.1.3.2) + (02.1.3.3) + (02.1.3.4) + (02.1.3.5) + (02.1.3.6) + (02.1.3.7) + (02.1.3.8) + (02.1.3.9) + (02.1.3.10) + (02.1.3.11) + (02.1.3.12) + (02.1.3.13) + (02.1.3.14) + (02.1.3.15) + (02.1.3.16) + (02.1.3.17) + (02.1.3.18) + (02.1.3.19) + (02.1.3.20) + (02.1.3.21) + (02.1.3.22) + (02.1.3.23) + (02.1.3.24) + (02.1.3.25) + (02.1.3.26) + (02.1.3.27) + (02.1.3.28) + (02.1.3.29) + (02.1.3.30) + (02.1.3.31) + (02.1.3.32) + (02.1.3.33) + (02.1.3.34) + (02.1.3.35) + (02.1.3.36) + (02.1.3.37) + (02.1.3.38) + (02.1.3.39) + (02.1.3.40) + (02.1.3.41) + (02.1.3.42) + (02.1.3.43) + (02.1.3.44) + (02.1.3.45) + (02.1.3.46) + (02.1.3.47) + (02.1.3.48) + (02.1.3.49) + (02.1.3.50) + (02.1.3.51) + (02.1.3.52) + (02.1.3.53) + (02.1.3.54) + (02.1.3.55) + (02.1.3.56) + (02.1.3.57) + (02.1.3.58) + (02.1.3.59) + (02.1.3.60) + (02.1.3.61) + (02.1.3.62) + (02.1.3.63) + (02.1.3.64) + (02.1.3.65) + (02.1.3.66) + (02.1.3.67) + (02.1.3.68) + (02.1.3.69) + (02.1.3.70) + (02.1.3.71) + (02.1.3.72) + (02.1.3.73) + (02.1.3.74) + (02.1.3.75) + (02.1.3.76) + (02.1.3.77) + (02.1.3.78) + (02.1.3.79) + (02.1.3.80) + (02.1.3.81) + (02.1.3.82) + (02.1.3.83) + (02.1.3.84) + (02.1.3.85) + (02.1.3.86) + (02.1.3.87) + (02.1.3.88) + (02.1.3.89) + (02.1.3.90) + (02.1.3.91) + (02.1.3.92) + (02.1.3.93) + (02.1.3.94) + (02.1.3.95) + (02.1.3.96) + (02.1.3.97) + (02.1.3.98) + (02.1.3.99) + (02.1.3.100)$		$(01.1) + (02.1) + (03.1) + (04.1) + (05.1) + (06.1) + (07.1) + (08.1) + (09.1) + (10.1) + (11.1) + (12.1) + (13.1) + (14.1) + (15.1) + (16.1) + (17.1) + (18.1) + (19.1) + (20.1) + (21.1) + (22.1) + (23.1) + (24.1) + (25.1) + (26.1) + (27.1) + (28.1) + (29.1) + (30.1) + (31.1) + (32.1) + (33.1) + (34.1) + (35.1) + (36.1) + (37.1) + (38.1) + (39.1) + (40.1) + (41.1) + (42.1) + (43.1) + (44.1) + (45.1) + (46.1) + (47.1) + (48.1) + (49.1) + (50.1) + (51.1) + (52.1) + (53.1) + (54.1) + (55.1) + (56.1) + (57.1) + (58.1) + (59.1) + (60.1) + (61.1) + (62.1) + (63.1) + (64.1) + (65.1) + (66.1) + (67.1) + (68.1) + (69.1) + (70.1) + (71.1) + (72.1) + (73.1) + (74.1) + (75.1) + (76.1) + (77.1) + (78.1) + (79.1) + (80.1) + (81.1) + (82.1) + (83.1) + (84.1) + (85.1) + (86.1) + (87.1) + (88.1) + (89.1) + (90.1) + (91.1) + (92.1) + (93.1) + (94.1) + (95.1) + (96.1) + (97.1) + (98.1) + (99.1) + (100.1)$			
2017	6,84%	6,84%	0,00	6,84%	11,28%	9,99%	9,99%	TAK	TAK
2018	7,37%	7,37%	0,00	7,37%	12,42%	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2019	7,78%	7,78%	0,00	7,78%	12,92%	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2020	11,43%	11,43%	0,00	11,43%	16,57%	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2021	13,65%	13,65%	0,00	13,65%	22,03%	13,97%	13,97%	TAK	TAK
2022	13,47%	13,47%	0,00	13,47%	19,67%	17,17%	17,17%	TAK	TAK
2023	2,52%	2,52%	0,00	2,52%	11,18%	19,42%	19,42%	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 nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2017	878 000,00	878 000,00	6 403 367,00	2 077 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	958 000,00	958 000,00	6 279 526,00	1 910 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2019	1 078 000,00	1 078 000,00	6 279 526,00	1 910 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2020	1 678 000,00	1 678 000,00	6 279 526,00	1 910 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2021	2 038 000,00	2 038 000,00	6 279 526,00	1 910 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2022	2 059 476,21	2 059 476,21	6 279 526,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	354 000,00	354 000,00	6 279 526,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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		
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										
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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	0,00
2023	0,00	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	Wydutki 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:		Wydutki 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	Wydutki 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:	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formula											
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	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	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	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 samodzielnym 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 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formuła							
							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
2017	878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	958 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 678 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 038 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 059 476,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	354 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,4

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych finansowej jednostki samorządu terytorialnego 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 szczegółowości 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	6 000 000,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	6 000 000,00
0,00	0,00	6 000 000,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	6 000 000,00
0,00	0,00	1 000 000,00

0,00	0,00	5 000 000,00
------	------	--------------

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00



Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00



## Objaśnienia do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Helu na lata 2017 - 2023

W związku z przedłożonym projektem uchwały budżetowej na 2017 rok dokonuje się jednocześnie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Helu na lata 2016 - 2023. Jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane zostały przepisem ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku do tworzenia dokumentu określającego ramy prowadzonej polityki finansowej w dłuższej perspektywie. Dokumentem tym przybierającym postać uchwały, jest wieloletnia prognoza finansowa.

Projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla miasta Helu na lata 2017 - 2023 uwzględnia załącznik "Wieloletniej Prognozy Finansowej", "Wykaz Przedsięwzięć do WPF" oraz objaśnienia do wymienionej uchwały.

Załącznik "Wykaz Przedsięwzięć do WPF" zawiera zadania inwestycyjne, które realizowane mają być w latach 2018 - 2023, a dotyczące kompleksowej modernizacji budynków mieszkalnych będących w zasobach mieszkaniowych gminy oraz modernizacji energetycznej budynków użyteczności publicznej. W projekcie budżetu uwzględniono jedynie zadania inwestycyjne jednoroczne tj. planuje się przygotowanie planów budowlanych, projektów koncepcyjnych, projektów przebudowy i w chwili pozyskania środków zewnętrznych zadania te będą realizowane jako wieloletnie.

Przy konstruowaniu wieloletniej prognozy finansowej wzięto pod uwagę założenia makroekonomiczne, które służyły do konstrukcji Wieloletniego Planu Finansowego Państwa oraz założenia Projektu Budżetu Państwa na 2017 rok. Na wartości parametrów makroekonomicznych jednostka samorządu nie ma wpływu, jednakże wartości te oddziałują na wielkości dochodów i wydatków budżetowych jednostki. Najważniejszym dla nas parametrem jest prognozowany wskaźnik wzrostu cen tzw. wskaźnik inflacji. W założeniach rządu do projektu ustawy budżetowej przyjęto, prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,3%.

Przed przystąpieniem do konstrukcji wieloletniej prognozy finansowej zebrano wiedzę o zawartych umowach kredytowych i harmonogramie ich spłat oraz o zamierzonych zadaniach inwestycyjnych. Opracowano informację zawierającą prognozowane dochody i wydatki bieżące, planowane przedsięwzięcia i przewidywane ich źródła finansowania oraz symulację poziomu spłat zaciągniętego zadłużenia.

### Założenia dotyczące dochodów

1) dla dochodów, których Burmistrz jest organem podatkowym (podatki i opłaty lokalne) przyjęto stawki podatkowe określone w obwieszczeniu Ministra Finansów. Poza tym prognoza w zakresie podatków i opłat lokalnych to wypadkowa obliczeń opartych na aktualnej bazie przedmiotu opodatkowania i obowiązujących stawek oraz analizie planów wykonań z lat poprzednich, z uwzględnieniem ryzyka związanego ze ściągalnością poszczególnych kategorii podatków, a także zjawisk gospodarczych mających wpływ na te procesy.

2) subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje na zadania zlecone i własne to kwoty wynikające z ustaleń ministra finansów i wojewody. Na 2017 rok przyjęto wielkości wykazane w zamiadzeniach, natomiast w latach począwszy od 2018

roku wzięto pod uwagę założenia do ustawy budżetowej oraz WPF.

3) dochody z majątku gminy - po przeanalizowaniu stanu mienia komunalnego dokonano oszacowania możliwości sprzedaży tego majątku w poszczególnych latach. Wzięto również pod uwagę zagrożenia po stronie dochodowej jakie mogą wyniknąć przy braku sprzedaży mienia.

4) środki przeznaczone na inwestycje w 2017 roku oparto na planach i założeniach do budżetu na 2017 rok.

#### Założenia dotyczące wydatków

W celu zachowania równowagi budżetowej o której mowa w art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych należało wprowadzić maksymalne ograniczenia po stronie wydatków bieżących. Zabezpieczone zostały środki na funkcjonowanie jednostek w tym w energię elektryczną, opał, wodę, koszty konserwacji, koszty rzeczowe związane z obsługą administracji, koszty osobowe, utrzymania infrastruktury komunalnej, oświatowej oraz kultury i sportu, koszty funkcjonowania rady, kosztów na obsługę długu, czyli kosztów niezbędnych do realizacji swoich działań. Największą pozycją w wymienionych rodzajach wydatków zajmują koszty osobowe - wynagrodzenia i pochodne. Prognozując ten wydatek na kolejne lata jednostki kalkulowały zgodnie z założonymi etetami, plus odprawy, plus nagrody jubileuszowe.

Na wydatki majątkowe przeznaczono w 2017 roku kwotę 984.600,00 zł. W ramach założonych środków przygotowywane będą plany, projekty budowlane, które w latach następnych umożliwią staranie się o środki z zewnątrz. Założone środki na w/w zadania w 2017 roku są zadaniami majątkowymi jednorocznymi.

#### Planowane rozchody budżetu

Zaplanowane rozchody wynikają z harmonogramu spłat długu wynikających z zawartych umów. Zachowana została relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W 2017 roku spłaty zadłużenia nastąpią z nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w wysokości 860.600,00 zł, oraz z nadwyżki dochodów majątkowych nad wydatkami majątkowymi w wysokości 17.400,00 zł. W latach następnych spłata długu finansowana będzie nadwyżką budżetu, i również jest spełniony warunek uchwalania budżetu wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Poniżej przedstawiono zestawienie głównych wartości WPF na 2017 rok:

<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	-	<b>16.493.571,00 zł</b>
	w tym:		
<b>1.1</b>	dochody bieżące	-	15.491.571,00 zł
<b>1.2</b>	dochody majątkowe	-	1.002,000,00 zł
	w tym:		
	sprzedaż mienia	-	1.000.000,00 zł
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	-	<b>15.615.571,00 zł</b>
	w tym:		
<b>2.1</b>	wydatki bieżące	-	14.630.971,00 zł
	w tym:		
<b>2.1.3</b>	obsługa długu	-	250.000,00 zł

2.2	wydatki majątkowe	-	984.600,00 zł
<b>3.</b>	<b>wynik budżetu</b>	-	<b>878.000,00 zł</b>
4.	przychody budżetu	-	0,00 zł
<b>5.</b>	<b>rozchody budżetu</b> (spłata pożyczki i kredytu)	-	<b>878.000,00 zł</b>
<b>6.</b>	<b>Łączna kwota długu</b>	-	<b>8.165.476,21 zł</b>