

UCHWAŁA NR XII/110/2015
Rady Gminy Żelazków
z dnia 29 grudnia 2015 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2016-2019

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r., poz.1515) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Żelazków uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żelazków obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Żelazków do 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.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żelazków

§ 5

Traci moc uchwała Nr III/11/14 Rady Gminy Żelazków z dnia 29.12.2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2015-2018.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr XII/110/2015
z dnia 2015-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	z tego:									
		Dochody bieżące *	w tym:						Dochody majątkowe *	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⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]÷[1.2]										
2016	25 044 775,00	25 044 775,00	7 367 587,00	110 000,00	6 469 780,00	3 159 082,00	7 938 446,00	2 858 475,00	0,00	0,00	0,00
2017	25 470 500,00	25 470 500,00	7 492 800,00	112 000,00	6 580 000,00	3 159 000,00	8 050 000,00	2 907 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	25 900 000,00	25 900 000,00	7 692 900,00	113 500,00	6 690 000,00	3 159 000,00	8 200 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	26 340 000,00	26 340 000,00	7 823 700,00	115 000,00	6 800 000,00	3 159 000,00	8 340 000,00	3 010 000,00	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 późn. 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 *	z tego:									Wydatki majątkowe *
		Wydatki bieżące *	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy *		
				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 i działalności w jakiejsz nie podlegają standaryzowaniu dotąd z budżetu państwa		w tym:				
							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). *	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy *			
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	24 925 211,00	20 992 022,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	3 933 189,00	
2017	25 470 500,00	21 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 130 500,00	
2018	25 900 000,00	21 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	
2019	26 340 000,00	22 070 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ²	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ³	na pokrycie deficytu budżetu ³	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ³	na pokrycie deficytu budżetu ³	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ⁴
				na pokrycie deficytu budżetu ³						
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	119 584,00	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	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody _z budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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	119 564,00	119 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 35 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 ⁷	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacje zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			(1.1) - (2.1)	(1.1) + (4.1.1.1.2) - (2.1) -
2016	0,00	0,00	4 052 753,00	4 052 753,00
2017	0,00	0,00	4 130 500,00	4 130 500,00
2018	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2019	0,00	0,00	4 270 000,00	4 270 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 35 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	Przeznaczenie przewidywanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	119 564,00	119 564,00	10 268 286,00	2 595 205,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	3 657 891,00	275 298,00
2017	0,00	0,00	10 400 000,00	2 640 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	4 130 500,00	0,00
2018	0,00	0,00	10 576 800,00	2 680 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	10 750 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 270 000,00	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	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:			
			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	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

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 powstałe 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							
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	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

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 całości lub części z budżetu państwa, o którym 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług *	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związanymi z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	119 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych 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.). Automatycznie 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

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 XIII/110/2015
z dnia 2015-12-29

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	300 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	300 000,00
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.1	Budowa zbiorników wodnych małej retencji w m. Dębe - Zapobieganie zalaniu terenów nadzecznych i rekreacji	UG ŻELAZKÓW	2016	2018	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	300 000,00

za organ stanowiący Józef Leśny
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.01.04

strona 14 z 19

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						

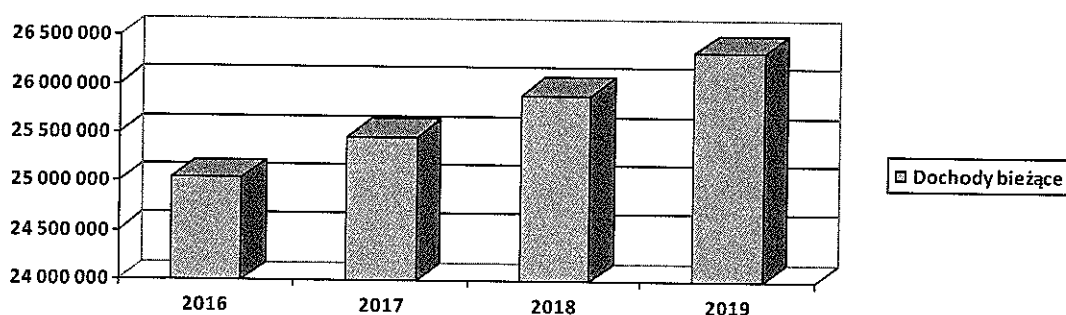
Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Żelazków na lata 2016-2019

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żelazków na lata 2016-2019 opracowano z wykorzystaniem głównie danych historycznych dla Gminy, wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych, głównie średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2016 rok – 1,7% oraz w oparciu o rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

Poniżej omówiono główne założenia przyjęte do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej:

I. Dochody bieżące

Głównym źródłem dochodów bieżących są podatki i opłaty lokalne, dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencja ogólna z budżetu państwa oraz dotacje celowe.



- 1) Dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz subwencję ogólną zaplanowano z wykorzystaniem danych historycznych. Dlatego też na lata 2016-2019 założono wzrost dochodów z tego tytułu o 1,7 %, tj. przyjęto wzrost o wskaźnik inflacji oszacowany przez Ministerstwo Finansów na 2016 r.
- 2) Prognozowane dochody z tyt. podatków i opłat zaplanowano z wykorzystaniem danych historycznych. W horyzoncie czasowym zaplanowano niewielki wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedzającego. Podatek od nieruchomości zaplanowano na niezmiennym poziomie.
- 3) Dochody z tyt. dotacji i środków przekazanych na cele bieżące obejmują dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy. W latach 2016-2019 przyjęto wzrost o wskaźnik inflacji oszacowany przez Ministerstwo Finansów na 2016 r.

II. Dochody majątkowe

Na lata objęte wieloletnią prognozą dochodów majątkowych nie planuje się.

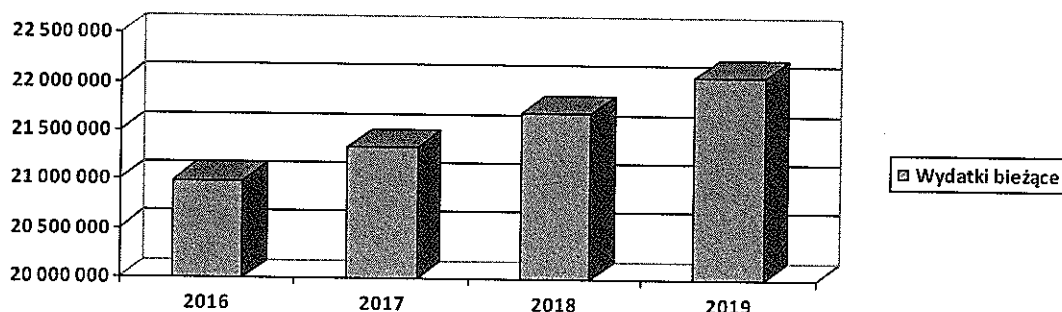
Wydatki bieżące

Wieloletnią prognozę finansową na 2016 rok i lata następne opracowano w oparciu o zasadę wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tzw. „złotą regułę” (wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące).

Prognozę wydatków na:

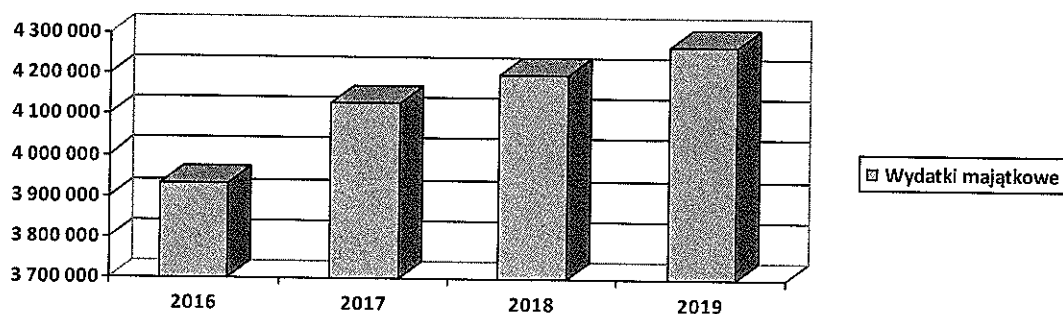
- zadania własne,
 - zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami
- sporządzono z wykorzystaniem założeń wynikających z decyzji Ministra Finansów i decyzji Wojewody Wielkopolskiego.

W latach 2016-2019 r. zaprognozowano niewielki wzrost wydatków bieżących (odpowiednio o 1,7 % w kolejnych latach), co ilustruje poniższy wykres.



I. Wydatki majątkowe

Na 2016 r. i lata następne założono wzrost wydatków majątkowych, odpowiednio o 5% w 2017 r., w 2018 r. i 2019 r. o wskaźnik inflacji oszacowany przez Ministra Finansów na rok 2016, tj. o 1,7 % /rok do roku/, co obrazuje poniższy wykres.



Jednakże w prognozowanym okresie faktyczne kwoty na wydatki majątkowe mogą być wyższe i zależeć będą od zdolności Gminy do absorpcji środków z UE na lata 2014-2020.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcie przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

II. Rozchody

Rozchody zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty zaciągniętej pożyczki w 2013 r. w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W 2016 roku z nadwyżki dochodów nad wydatkami nastąpi całkowita spłata zobowiązania długoterminowego.

III. Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano szacunkowo na podstawie harmonogramu spłaty zaciągniętej w 2013 r. pożyczki, tylko dla roku 2016, gdyż będzie to rok, w którym nastąpi całkowita spłata zobowiązania Gminy.

IV. Kwota długu

Kwota długu na dzień 31.12.2016 r.:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1	Zadłużenie z tytułu zaciągniętej pożyczki na 31.12.2015 r.	119.564
2	Spłaty /rozchody/ w 2016 r.	119.564
3	Zadłużenie planowane na 31.12.2016 r. (1-2)	0

Wskaźniki spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została wg wzoru:

$$\left(\frac{R + O}{D} \right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,
- O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- Db - dochody bieżące,
- Sm - dochody ze sprzedaży majątku,
- W - wydatki bieżące,
- b
- n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

- n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
- n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Do przeliczeń wskaźników wykazanych w pozycjach uwzględniających wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy przyjęto plan budżetu Gminy na dzień 31.10.2015 r.

Prognoza wskazuje, że relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych będzie spełniona we wszystkich latach objętych prognozą.

Z WPF wynika, że margines bezpieczeństwa w zakresie spłat zadłużenia (spełnienie wymogu określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych) jest na bezpiecznym poziomie. W 2016 r. Gmina całkowicie spłaci wszystkie swoje długoterminowe zobowiązania. Nie mniej jednak, na bieżąco będzie prowadzony monitoring wielkości mających wpływ na zachowanie relacji wynikającej z art. 243 w/w ustawy, zwłaszcza w związku z pozyskiwaniem planowanych dochodów.

V. Wnioski końcowe

- 1) Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żelazków jako nadrzędną, przyjęto zasadę wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, tzw. „złotą regułę” mówiącą o tym, że „organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki”.
- 2) Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Żelazków uwzględniono w sposób możliwie realny prognozowane wartości dochodów i wydatków, opierając się głównie na danych historycznych dla Gminy i wskaźniku inflacji oszacowanego dla roku 2016.
- 3) W przyjętym horyzoncie czasowym należy prowadzić politykę oszczędnościową w zakresie wydatków, tzn. w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów - zgodnie z art. 254 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.
- 4) W latach 2016-2019 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych nie zostanie przekroczona.