

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Nr IV/19/2014 z dnia 30.12.2014r.

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]										
2015	23 862 139,00	19 618 412,00	4 795 940,00	85 340,00	7 095 700,00	4 597 000,00	5 085 944,00	2 065 583,00	4 243 727,00	2 110 000,00	2 133 727,00
2016	24 262 000,00	19 700 232,00	4 257 000,00	72 000,00	6 816 000,00	4 094 000,00	5 035 000,00	2 000 000,00	4 561 768,00	2 500 000,00	2 061 768,00
2017	24 892 000,00	20 417 174,00	4 470 000,00	74 000,00	6 718 000,00	4 135 000,00	5 136 000,00	2 000 000,00	4 474 826,00	2 500 000,00	1 974 826,00
2018	22 934 000,00	20 434 000,00	4 693 000,00	76 000,00	6 785 000,00	4 176 000,00	5 239 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2019	23 303 000,00	20 803 000,00	4 928 000,00	79 000,00	6 853 000,00	4 218 000,00	5 343 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2020	23 063 000,00	20 563 000,00	5 174 000,00	82 000,00	6 921 000,00	4 260 000,00	5 449 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2021	23 116 000,00	20 616 000,00	5 433 000,00	85 000,00	6 990 000,00	4 303 000,00	5 559 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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

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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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]									
2015	21 920 139,00	17 756 601,00	0,00	0,00	0,00	484 800,00	484 800,00	0,00	0,00	4 163 538,00
2016	22 187 000,00	17 259 232,00	0,00	0,00	0,00	311 000,00	311 000,00	0,00	0,00	4 927 768,00
2017	22 775 000,00	17 425 175,00	0,00	0,00	0,00	308 000,00	308 000,00	0,00	0,00	5 349 825,00
2018	21 283 500,00	18 283 500,00	0,00	0,00	0,00	287 721,00	287 721,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2019	21 652 500,00	18 652 500,00	0,00	0,00	x	220 408,00	220 408,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2020	21 632 500,00	18 632 500,00	0,00	0,00	x	142 096,00	142 096,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2021	21 587 500,00	18 511 980,00	0,00	0,00	x	53 784,00	53 784,00	0,00	0,00	3 075 520,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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 zaciąganiem ⁵⁾ ^x długu	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
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]								
2015	1 942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 650 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 650 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 430 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 528 500,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, 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:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w _x art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b), 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]				
2015	1 942 000,00	1 942 000,00	511 500,00	511 500,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 075 000,00	2 075 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 117 000,00	2 117 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 650 500,00	1 650 500,00	147 733,00	147 733,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 650 500,00	1 650 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 430 500,00	1 430 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 528 500,00	1 528 500,00	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

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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	10 452 000,00	0,00	1 861 811,00	1 861 811,00
2016	8 377 000,00	0,00	2 441 000,00	2 441 000,00
2017	6 260 000,00	0,00	2 991 999,00	2 991 999,00
2018	4 609 500,00	0,00	2 150 500,00	2 150 500,00
2019	2 959 000,00	0,00	2 150 500,00	2 150 500,00
2020	1 528 500,00	0,00	1 930 500,00	1 930 500,00
2021	0,00	0,00	2 104 020,00	2 104 020,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00

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. 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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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 do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	10,17%	8,03%	0,00	8,03%	16,64%	8,45%	8,21%	TAK	TAK
2016	9,83%	8,19%	0,00	8,19%	20,37%	12,11%	11,87%	TAK	TAK
2017	9,74%	8,14%	0,00	8,14%	22,06%	16,78%	16,54%	TAK	TAK
2018	8,45%	7,81%	0,00	7,81%	20,28%	19,69%	19,69%	TAK	TAK
2019	8,03%	8,03%	0,00	8,03%	19,96%	20,90%	20,90%	TAK	TAK
2020	6,82%	6,82%	0,00	6,82%	19,21%	20,77%	20,77%	TAK	TAK
2021	6,84%	6,84%	0,00	6,84%	19,92%	19,82%	19,82%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	19,70%	19,70%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	1 942 000,00	1 942 000,00	8 721 770,00	3 107 039,00	3 332 121,00	8 000,00	3 324 121,00	3 781 805,00	381 733,00	0,00
2016	2 075 000,00	0,00	8 410 000,00	2 353 000,00	4 463 000,00	8 000,00	4 455 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 117 000,00	0,00	8 452 000,00	2 377 000,00	4 374 999,00	0,00	4 374 999,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 650 500,00	0,00	8 494 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 650 500,00	0,00	8 537 000,00	2 424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 430 500,00	0,00	8 580 000,00	2 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 528 500,00	0,00	8 623 000,00	2 473 000,00	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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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									
2015	98 019,00	98 019,00	53 817,00	1 289 235,00	1 289 235,00	877 434,00	116 903,00	73 681,00	0,00
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

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 poz. 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									
2015	1 681 618,00	877 334,00	1 029 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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:	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. Nr 112, poz. 654, 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 ^x	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							
2015	1 942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 650 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 650 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 430 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 528 500,00	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

* 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. 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 na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

[illegible]

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego	14 516 936	1 716 558	4 463 000	4 374 999	0	0	0	0	0	10 554 557
-----	--	------------	-----------	-----------	-----------	---	---	---	---	---	------------

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gietrzwałd

Uwagi ogólne

"Wieloletnia Prognoza Finansowa", zwana dalej WPF, stanowi instrument zarządzania finansami jednostek samorządu terytorialnego i została ustanowiona przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm./. Aktualna WPF Gminy Gietrzwałd została opracowana w oparciu o Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gietrzwałd obejmującą okres 2014 - 2022. Wobec ustawowego unormowania regulującego, iż WPF może stanowić podstawę do zaciągania zobowiązań wieloletnich, niniejsza edycja WPF Gminy Gietrzwałd jest naturalną kontynuacją jej poprzedniego wydania.

"Wieloletnia Prognoza Finansowa" jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału Gminy w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrótnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Przedstawiona obecnie Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gietrzwałd została sporządzona na lata 2014 – 2022. Opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2015, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za 2014 r. i wykonanie budżetu za lata 2012 i 2013.

Poniżej znajdują się objaśnienia do pozycji przyjętych w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu gminy Gietrzwałd na rok 2015. Przedstawiony układ załączników jest zgodny z wzorami określonymi przez Ministra

I. Dochody

Dochody Gminy zostały opracowane w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku. Prognozuje się, iż w okresie pierwszych czterech lat prognozy tj od 2015 do 2018 roku łączne dochody wyniosą 95 666 000 zł, w tym dochody unijne 4 914 028zł. Dochody na rok 2015 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami budżetu Gminy Gietrzwałd na rok 2015.

Założono na lata 2015-2018 coroczny wzrost dochodów bieżących (kolumna 1.1) na poziomie:

- rok 2015 o 3,9 %,
- rok 2016 o 2,2 %,

- rok 2017 o 2,7 %,
- rok 2018 spadek o 2,4 %.

Przy planowaniu dochodów z podatków i opłat przyjęto coroczną waloryzację stawek podatku oraz zakłada się wzrost wpływów z podatku od nieruchomości spowodowany zwiększeniem liczby podmiotów gospodarczych. Prognozuje się, iż dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w lata 2015-2018 wyniosą 18 215 940zł . W perspektywie najbliższych lat przewiduje się następującą dynamikę dochodów z PIT: w stosunku do roku poprzedniego zostały zaplanowane większe o 24,2%, źródło: pismo Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014r w sprawie projektowanej subwencji ogólnej oraz planowanych na 2015 rok udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Na lata 2016-2022 przyjęto w oparciu o szacunek własny. Czynnikiem decydującym w omawianej kwestii jest rozwój budownictwa mieszkaniowego i wzrost liczby ludności charakteryzującej się korzystną ze względów demograficznych strukturą wiekową.

W pozycji dochody majątkowe (kolumna 1.2.2) na lata 2015 - 2018 przyjęto planowane dochody ze środków z Unii Europejskiej, które wynikają z planowanych przedsięwzięć realizowanych przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. W ramach dochodów majątkowych mieszczą się również dochody ze sprzedaży majątku (kolumna 1.2.1). Dochody ze sprzedaży majątku zostały zaplanowane w oparciu o szacunek własny.

II. Wydatki

Poziom prognozowanych wydatków zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi Gminy Gietrzwałd . Poziom prognozowanych wydatków wpisuje się w konsekwentnie realizowany program ograniczenia deficytu budżetu Gminy, z perspektywą generowania nadwyżek budżetowych począwszy od 2015 r. Działanie to jest niezbędne dla sukcesywnej, planowanej spłaty zadłużenia. Założony poziom wydatków zapewnia jednocześnie realizację strategicznego celu Gminy jakim jest zagwarantowanie środków na modernizację i poprawę konkurencyjności Gminy.

Reasumując prognozowany poziom wydatków Gminy w WPF 2015-2022 zapewnia w prognozowanym okresie spłatę zadłużenia Gminy przy zagwarantowaniu środków na rozwój. Zgodnie z Prognozą łączne wydatki w latach 2015-2018 wyniosą 87 729 500 zł, z tego wydatki bieżące 70 543 047 zł i wydatki majątkowe 17 186 453 zł (19,6 % wydatków ogółem). W perspektywie najbliższych pięciu lat przewiduje się następującą dynamikę wydatków: w 2015 r. w stosunku do poprzedniego roku zmaleją o 12,4 %,w 2016 r. wzrosną o 3,3 %, w 2017 r. wzrosną o 2,7 %, w 2018 r. wzrosną o 2,0 %.

Dane te ulegną zmianie z uwagi na przewidywane włączenie do prognozy środków z Unii Europejskiej z kolejnego okresu programowania rozpoczynającego się od 2014 roku.

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy Nr IV/19/2014
z dnia 30.12.2014r.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków bieżących będzie zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej oraz zaspokojenie bieżących potrzeb w związku z realizacją zadań Gminy. Wydatki bieżące zostały ustalone przy generalnym założeniu utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych przez Gminę na rzecz mieszkańców z rozszerzeniem zadań o nowy system gospodarki odpadami (od 1 lipca 2013 r.).

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich, w roku 2015 ujęta została kwota wydatków wynikających z projektu budżetu Gminy na rok 2015. Zgodnie z art. 226 ust 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (kolumna 11.1) oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego rozdział 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej (kolumna 11.2). Wyodrębniono również wydatki bieżące związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich (kolumna 11.3), wykaz tych przedsięwzięć znajduje się w załączniku nr 2 do WPF,. Wyszczególniono również pozycję wydatków związanych z obsługą długu (kolumna 2.1.3). W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym długiem w poszczególnych latach (odsetki).

III. Wynik budżetu

Prognozowany wynik budżetu (kolumna 3) - definiowany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami - odzwierciedla założenia przyjęte przy konstruowaniu WPF na lata 2015-2022 i budżetu na 2015 rok. Program redukcji deficytu budżetu Gminy przewiduje począwszy od 2015 r. uzyskiwanie nadwyżek budżetowych w celu spłaty zobowiązań dłużnych.

IV. Rozchody

W pozycji rozchodów (kolumna 5) zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętego długu oraz spłaty zadłużenia zaplanowanego do zaciągnięcia w latach następnych. Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach zdeterminowana została poprzez możliwości Gminy oraz limity wynikające z ustawy o finansach publicznych. Przeprowadzone analizy wskazują na to, że zadłużenie zaciągnięte obecnie. Gmina będzie spłacać do roku 2021.

V. Prognoza długu

W kolumnie 6 przedstawiona została prognoza kwoty długu i tak na:

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy Nr IV/19/2014
z dnia 30.12.2014r.

- rok 2015 wynosi 10 452 000 zł,
- rok 2016 wynosi 8 377 000 zł,
- rok 2017 wynosi 6 260 000 zł.
- rok 2018 wynosi 4 609 500 zł.
- rok 2019 wynosi 2 959 000 zł,
- rok 2020 wynosi 1 528 500 zł