

Zarządzenie Nr 112/2014
Wójta Gminy Przystajń
z dnia 13 listopada 2014 roku

w sprawie: projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2015-2024.

Na podstawie art.52 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (. Dz.U. z 2013 poz . 594 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013, poz. 885 z późn. zm.)

Zarządza się, co następuje:

§ 1

Ustalić projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2015-2024.

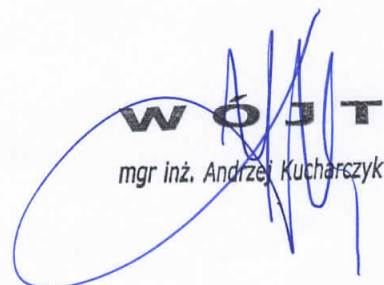
§ 2

Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2015 – 2024 przedłożyć Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach – Zespół Zamiejscowy w Częstochowie **do dnia 15 listopada 2014 roku.**

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA
mgr inż. Andrzej Kucharczyk



w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2015-2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.); w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 86) **Rada Gminy Przystajń uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przystajń na lata 2015 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1- tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej do Uchwały.

§ 2

Uchwalić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 - 2017 zgodnie z załącznikiem Nr 2- Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej do Uchwały.

§ 3

Przyjąć objaśnienia przyjętych wartości w treści załącznika Nr 3 do Uchwały.

§ 4

1. Upoważnić Wójta Gminy Przystajń do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy Przystajń do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1 500 000,00 zł.
3. Upoważnić Wójta Gminy Przystajń do przekazywania uprawnień w zakresie zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XXII.247.2013 Rady Gminy Przystajń z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2014-2024

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Zalacznik nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Przystajń z
dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:	
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości				z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe
Lp	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		
Formula	[1.1]+[1.2]											
2015	17 561 807,00	2 935 250,00	15 000,00	2 696 000,00	1 222 293,00	7 135 547,00	2 089 598,00	1 288 200,00	65 000,00	790 000,00		
2016	20 263 000,00	3 444 000,00	7 000,00	2 764 000,00	1 261 000,00	7 360 000,00	2 700 000,00	2 150 000,00	50 000,00	2 100 000,00		
2017	18 430 000,00	3 679 000,00	8 000,00	2 834 000,00	1 293 000,00	7 544 000,00	2 768 000,00	0,00	0,00	0,00		
2018	19 131 000,00	3 922 000,00	9 000,00	2 903 000,00	1 325 000,00	7 726 000,00	2 835 000,00	0,00	0,00	0,00		
2019	19 644 000,00	4 169 000,00	10 000,00	2 973 000,00	1 357 000,00	7 912 000,00	2 904 000,00	0,00	0,00	0,00		
2020	20 259 000,00	4 410 000,00	11 000,00	3 045 000,00	1 390 000,00	8 102 000,00	2 974 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	20 894 000,00	4 661 000,00	12 000,00	3 119 000,00	1 424 000,00	8 297 000,00	3 046 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	21 547 000,00	4 921 000,00	13 000,00	3 194 000,00	1 459 000,00	8 497 000,00	3 120 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	22 197 000,00	5 186 000,00	14 000,00	3 268 000,00	1 493 000,00	8 693 000,00	3 192 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	22 865 000,00	5 460 000,00	15 000,00	3 344 000,00	1 528 000,00	8 893 000,00	3 266 000,00	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 bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁹⁾	2.1.3	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	2.2
								2.1.1	2.1.1.1		
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	20 512 441,60	15 563 800,60	0,00	0,00	0,00	318 750,00	318 750,00	41 125,00	0,00	4 948 641,00	
2016	17 370 134,60	16 135 084,70	0,00	0,00	0,00	382 084,70	382 084,70	72 800,00	0,00	1 235 049,90	
2017	17 657 134,60	16 425 470,82	0,00	0,00	0,00	278 470,82	278 470,82	0,00	0,00	1 231 663,78	
2018	18 043 294,60	16 783 562,31	0,00	0,00	0,00	248 562,31	248 562,31	0,00	0,00	1 259 732,29	
2019	18 696 150,00	17 125 816,67	0,00	0,00	0,00	193 816,67	193 816,67	0,00	0,00	1 570 333,33	
2020	19 367 665,00	17 621 673,37	0,00	0,00	0,00	143 673,37	143 673,37	0,00	0,00	1 745 991,63	
2021	19 826 150,32	18 118 716,43	0,00	0,00	0,00	92 716,43	92 716,43	0,00	0,00	1 707 433,89	
2022	20 609 000,00	18 630 978,50	0,00	0,00	0,00	38 978,50	38 978,50	0,00	0,00	1 978 021,50	
2023	22 059 000,00	19 181 134,50	0,00	0,00	0,00	7 134,50	7 134,50	0,00	0,00	2 877 865,50	
2024	22 763 500,00	19 754 909,50	0,00	0,00	0,00	1 909,50	1 909,50	0,00	0,00	3 008 590,50	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu			
			4	4.1	w tym:		4.2	w tym:			4.3	w tym:	
					na pokrycie deficytu ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu			Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	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	-2 950 634,60	3 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 960 000,00	2 950 634,60	0,00	0,00			
2016	2 892 865,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	772 865,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	1 087 705,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	947 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	891 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	1 067 849,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	938 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	101 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	5.1.1	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 ust. 6 ¹⁾ 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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 009 365,40	1 009 365,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 892 865,40	2 892 865,40	2 380 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	772 865,40	772 865,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 087 705,40	1 087 705,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	947 850,00	947 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	891 335,00	891 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 067 849,68	1 067 849,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	938 000,00	938 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	138 000,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	101 500,00	101 500,00	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 zrównowazenia 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) - (2.1.2b)
2015	8 837 970,88	0,00	709 806,40	709 806,40
2016	5 945 105,48	0,00	1 977 915,30	1 977 915,30
2017	5 172 240,08	0,00	2 004 529,18	2 004 529,18
2018	4 084 534,68	0,00	2 347 437,69	2 347 437,69
2019	3 136 684,68	0,00	2 518 183,33	2 518 183,33
2020	2 245 349,68	0,00	2 637 326,63	2 637 326,63
2021	1 177 500,00	0,00	2 775 283,57	2 775 283,57
2022	239 500,00	0,00	2 916 021,50	2 916 021,50
2023	101 500,00	0,00	3 015 865,50	3 015 865,50
2024	0,00	0,00	3 110 090,50	3 110 090,50

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z wyłączeniem wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z wyłączeniem wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do których dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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 spehieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z wyłączeniem wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o spehieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z wyłączeniem wyłączeń przypadających na dany rok	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 spehieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z wyłączeniem wyłączeń przypadających na dany rok
Formula	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7) + (2.1.3.8) + (2.1.3.9) + (2.1.3.10) + (2.1.3.11) + (2.1.3.12) + (2.1.3.13) + (2.1.3.14) + (2.1.3.15) + (2.1.3.16) + (2.1.3.17) + (2.1.3.18) + (2.1.3.19) + (2.1.3.20) + (2.1.3.21) + (2.1.3.22) + (2.1.3.23) + (2.1.3.24) + (2.1.3.25) + (2.1.3.26) + (2.1.3.27) + (2.1.3.28) + (2.1.3.29) + (2.1.3.30) + (2.1.3.31) + (2.1.3.32) + (2.1.3.33) + (2.1.3.34) + (2.1.3.35) + (2.1.3.36) + (2.1.3.37) + (2.1.3.38) + (2.1.3.39) + (2.1.3.40) + (2.1.3.41) + (2.1.3.42) + (2.1.3.43) + (2.1.3.44) + (2.1.3.45) + (2.1.3.46) + (2.1.3.47) + (2.1.3.48) + (2.1.3.49) + (2.1.3.50) + (2.1.3.51) + (2.1.3.52) + (2.1.3.53) + (2.1.3.54) + (2.1.3.55) + (2.1.3.56) + (2.1.3.57) + (2.1.3.58) + (2.1.3.59) + (2.1.3.60) + (2.1.3.61) + (2.1.3.62) + (2.1.3.63) + (2.1.3.64) + (2.1.3.65) + (2.1.3.66) + (2.1.3.67) + (2.1.3.68) + (2.1.3.69) + (2.1.3.70) + (2.1.3.71) + (2.1.3.72) + (2.1.3.73) + (2.1.3.74) + (2.1.3.75) + (2.1.3.76) + (2.1.3.77) + (2.1.3.78) + (2.1.3.79) + (2.1.3.80) + (2.1.3.81) + (2.1.3.82) + (2.1.3.83) + (2.1.3.84) + (2.1.3.85) + (2.1.3.86) + (2.1.3.87) + (2.1.3.88) + (2.1.3.89) + (2.1.3.90) + (2.1.3.91) + (2.1.3.92) + (2.1.3.93) + (2.1.3.94) + (2.1.3.95) + (2.1.3.96) + (2.1.3.97) + (2.1.3.98) + (2.1.3.99) + (2.1.3.100)$	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
2015	7,56%	7,33%	0,00	7,33%	4,41%	9,68%	12,59%	TAK	TAK
2016	16,16%	4,06%	0,00	4,06%	10,01%	6,85%	9,76%	TAK	TAK
2017	5,70%	5,70%	0,00	5,70%	10,88%	6,24%	9,15%	TAK	TAK
2018	6,98%	6,98%	0,00	6,98%	12,27%	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2019	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	12,82%	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2020	5,11%	5,11%	0,00	5,11%	13,02%	11,99%	11,99%	TAK	TAK
2021	5,55%	5,55%	0,00	5,55%	13,28%	12,70%	12,70%	TAK	TAK
2022	4,53%	4,53%	0,00	4,53%	13,53%	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2023	0,65%	0,65%	0,00	0,65%	13,59%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2024	0,45%	0,45%	0,00	0,45%	13,60%	13,47%	13,47%	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	0,00	0,00	8 825 335,36	1 528 246,33	300 638,00	269 700,00	30 938,00	0,00	4 948 641,00	3 070 000,00
2016	2 892 865,40	2 612 865,40	9 090 095,42	1 574 093,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	772 865,40	772 865,40	9 271 897,33	1 340 554,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 087 705,40	987 705,40	0,00	1 380 770,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	947 850,00	947 850,00	0,00	1 422 193,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	891 335,00	891 335,00	0,00	1 464 859,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 067 849,68	1 067 849,68	0,00	1 508 805,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	938 000,00	938 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	138 000,00	138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	101 500,00	101 500,00	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 objasnieniach 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																	
	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	
	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki 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	269 700,00		269 700,00		269 700,00	883 000,00		883 000,00		883 000,00		269 700,00		269 700,00		269 700,00		269 700,00
Formula	0,00		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		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
2020	0,00		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		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
2024	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 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 przedsiębiorstwami dysponującymi 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 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5					12.5.1	12.6		
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	3 095 339,98	3 095 339,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00
2024	0,00	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 publicznym 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	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydanki 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										
2015	0,00	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	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
2020	0,00	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	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
2024	0,00	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						Wynik operacji niekasowych wykrywających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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 x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi 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	974 865,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	374 865,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	734 865,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	849 705,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	689 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	453 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	149 849,68	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
2023	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

* 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. 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 określającej 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

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr

Rady Gminy Przystajń

z dnia

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2015 – 2024

I. Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-323 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015 – 2024 co wynika z prognozy kwota długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Do opracowania WPF oparto się na przyjętym planie budżetu 2014 roku wg stanu na dzień 30.09.2014 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2014 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2015 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.

II. Prognozowane dochody

W uchwale budżetowej na 2015 rok przyjęto:

1. Podane przez Ministra finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Planowaną na 2015 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministerstwo Finansów - pismem nr.ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 r. przyjmując na rok 2015 kwotę **7.135.547 zł**. W kolejnych latach zaplanowano i będą wynosić

2016 – 7.360.000 zł

2017 – 7.544.000 zł

2018 – 7.726.000 zł

2019 – 7.912.000 zł

2020 – 8.102.000 zł

2021 – 8.297.000 zł

2022 – 8.497.000 zł

2023 – 8.693.000 zł

2024 – 8.893.000 zł

Planowane dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na podstawie załączników do pisma Ministerstwa Finansów nr.ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 w kwocie **2.935.250 zł**, (jest to kwota informacyjno-szacunkowa). W latach następnych prognozuje się wzrost tych dochodów w podatku dochodowym od osób fizycznych

2016 – 3.444.000

2017 – 3.679.000

2018 – 3.922.000

2019 – 4.169.000

2020 – 4.410.000

2021 – 4.661.000

2022 – 4.921.000

2023 – 5.186.000

2022 – 5.460.000

Podatek dochodowy od osób prawnych

2016 – 7.000

2017 – 8.000

2018 – 9.000

2019 – 10.000

2020 – 11.000

2021 – 12.000

2022 – 13.000

2023 – 14.000

2024 – 15.000

Podatki i opłaty lokalne zaplanowano na bazie ustalonych stawek w 2014 roku :

- ustalenia stawek podatku od nieruchomości na 2014 rok obowiązujących na terenie Gminy Przystajń oraz zwolnień w tym podatku,
- obniżenie średniej ceny skupu żyta, przyjmowaną jako podstawa obliczenia podatku rolnego na 2014r i wprowadzenia ulgi w podatku rolnym
- ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na rok 2014 obciążających na terenie Gminy Przystajń oraz zwolnień w tym podatku.

Na rok 2015 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów

związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Śląskiego z dnia 16 października 2014 nr. pisma FBI-.3111.344.2.2014. Na lata następne przewiduje się wzrost dotacji. Na rok 2015 przyjęto do budżetu dochody w § 2010 w kwocie **1.613.870 zł.**

Dotacje na zadanie własne na rok 2015 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Śląskiego pismem nr FBI-.3111.344.2.2014 z dnia 16 października 2014 . Na lata następne przyjęto wzrost . Na rok 2015 przyjęto do budżetu na 2015 rok w § 2030 kwotę **163.675 zł.**

Dotacja celowa z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1, pkt 2 i 3 itp. Dochody w ramach tej grupy zaplanowane zostały na podstawie już zawartych umów i zaplanowanych do podpisania. Przyjęto do budżetu na 2015 rok kwotę 883.000 zł.

2. Dochody majątkowe

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych zaplanowane na podstawie zawartych przez Gminę umów o dofinansowania projektów inwestycyjnych realizowanych przy współudziale środków unijnych i innych źródeł.

- dział 400 Budowa stacji uzdatniania wody w Przystajni – 790.000 zł

- dział 900 – Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej – 143.139 zł

PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została na wykonaniu za 3 kwartały oraz za 2014 rok.

Lp.	Treść	Jm zł	2014	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem z tego:	zł	11 894 580,00	19 276 529,90
1	Bieżące	zł	11 090 081,93	15 975 216,87
2	Majątkowe	zł	804 498,07	3 301 313,03

W roku 2015 wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 20.512.441,60 zł w tym:

Bieżące – 15.563.800,60 zł,

Majątkowe – 4.948.641,00 zł,

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone ustalono na poziomie zawartych umów o

pracę na koniec 2014 r. na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli założono wzrost 0%, dla pracowników Urzędu i jednostek organizacyjnych 2,4%. Zaplanowano nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i inne.

Wydatki na zakup towarów i usług (woda, energia elektryczna, centralne ogrzewanie) założono na podstawie wykonania 2014 roku oraz nieznacznego wzrostu cen.

Zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów i spłat zaciągniętych oraz planowanych kredytów i pożyczek oraz WIBORU i marży danych banków. Obsługa długu wynosi **318.500,00 zł**.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przyjęto następujące wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy

L.p	Treść	Dochody	Wydatki	Wynik budżetu	Przychody	Rozchody
1	2015	17 561 807,00	20 512 441,60	- 2 950 634,60	3 960 000,00	1 009 365,40
2	2016	20 263 000,00	17 370 134,60	2 892 865,40	0,00	2 892 865,40
3	2017	18 430 000,00	17 667 134,60	772 865,40	0,00	772 865,40
4	2018	19 131 000,00	18 043 294,60	1 087 705,40	0,00	1 087 705,40
5	2019	19 644 000,00	18 696 150,00	947 850,00	0,00	947 850,00
6	2020	20 259 000,00	19 367 665,00	891 335,00	0,00	891 335,00
7	2021	20 894 000,00	19 826 150,32	1 067 849,68	0,00	1 067 849,68
8	2022	21 547 000,00	20 609 000,00	938 000,00	0,00	938 000,00
9	2023	22 197 000,00	22 059 000,00	138 000,00	0,00	138 000,00
10	2024	22 865 000,00	22 763 500,00	101 500,00	0,00	101 500,00

W roku 2015 planuje się w budżecie deficyt w wysokości – **2.950.634,60 zł**, w kolejnych latach będą spłacone zaciągnięte zobowiązania czyli kredyty i pożyczki.

Przychody w budżecie gminy zaplanowano w 2015r. w kwocie **3.960.000 zł**, zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek i pochodzących będą z wyemitowanych papierów wartościowych w wysokości 570.634,60 zł i pożyczki na wyprzedzające zadanie

finansowe w kwocie 2.380.000,00 zł

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

W roku 2015 na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę **300.638,00 zł**, w tym na wydatki bieżące **269.700,00 zł**, majątkowe **30.938,00 zł**.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr. 2 do uchwały.

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2015 roku do końca realizacji zadań.

PROGNOZA DŁUGU

Kwota długu w poszczególnych latach na dzień 31.12 przedstawia poniższa tabela:

Rok	Kwota	Indywidualny prognozowany wskaźnik zadłużenia na dany rok
2014	5 887 336,28	9,59
2015	8 837 970,88	7,33
2016	5 945 105,48	4,06
2017	5 172 240,08	5,70
2018	4 084 534,68	6,98
2019	3 136 684,68	5,81
2020	2 245 349,68	5,11
2021	1 177 500,00	5,55
2022	239 500,00	4,53
2023	101500,00	0,65
2024	0,00	0,45