

**Uchwała Nr III.18.2014  
Rady Gminy Przystajń  
z dnia 29 grudnia 2014 r.**

**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 uchwała, 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.

**PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY**  
*Henryka Kapuściak*  
**mgr Henryka Kapuściak**

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik nr 1 do Uchwały Nr III.18.2014 Rady Gminy Przystajń z dnia 29 grudnia 2014

r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	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	1.2.1	1.2.2	
						podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości						
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			
Formuła	[1.1]+[1.2]												
2015	17 687 869,00	2 935 250,00	15 000,00	2 687 001,00	1 222 293,00	7 135 547,00	2 359 298,00	1 288 200,00	65 000,00	1 223 200,00			
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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego: w tym:									
			2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2	2.2
									z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		
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	22 558 600,26	15 638 621,60	0,00	0,00	0,00	318 750,00	318 750,00	41 125,00	0,00	6 919 978,66		
2016	17 435 630,60	16 200 580,70	0,00	0,00	0,00	382 084,70	382 084,70	72 800,00	0,00	1 235 049,90		
2017	17 662 630,60	16 430 966,82	0,00	0,00	0,00	278 470,82	278 470,82	0,00	0,00	1 231 663,78		
2018	18 048 790,60	16 789 058,31	0,00	0,00	0,00	248 562,31	248 562,31	0,00	0,00	1 259 732,29		
2019	18 701 646,00	17 131 312,67	0,00	0,00	0,00	193 816,67	193 816,67	0,00	0,00	1 570 333,33		
2020	19 373 161,00	17 627 169,37	0,00	0,00	0,00	143 673,37	143 673,37	0,00	0,00	1 745 991,63		
2021	19 831 646,32	18 124 212,43	0,00	0,00	0,00	92 716,43	92 716,43	0,00	0,00	1 707 433,89		
2022	20 614 496,00	18 636 474,50	0,00	0,00	0,00	38 978,50	38 978,50	0,00	0,00	1 978 021,50		
2023	22 064 496,00	19 186 630,50	0,00	0,00	0,00	7 134,50	7 134,50	0,00	0,00	2 877 865,50		
2024	22 765 622,00	19 757 031,50	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 <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Lp	3	4	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	-4 870 731,26	5 878 726,66	0,00	1 799 472,66	791 477,26	4 079 254,00	4 079 254,00	0,00	0,00	
2016	2 827 369,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	767 369,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 082 209,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	942 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	885 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 062 353,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	932 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	132 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	99 378,00	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 x	z tego:					
		5.1	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			z tego:				
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	1 007 995,40	1 007 995,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 827 369,40	2 827 369,40	2 380 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	767 369,40	767 369,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 082 209,40	1 082 209,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	942 354,00	942 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	885 839,00	885 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 062 353,68	1 062 353,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	932 504,00	932 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	132 504,00	132 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	99 378,00	99 378,00	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 o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2p)
2015	8 731 880,88	0,00	761 047,40	2 560 520,06
2016	5 904 511,48	0,00	1 912 419,30	1 912 419,30
2017	5 137 142,08	0,00	1 999 033,18	1 999 033,18
2018	4 054 932,68	0,00	2 341 941,69	2 341 941,69
2019	3 112 578,68	0,00	2 512 687,33	2 512 687,33
2020	2 226 739,68	0,00	2 631 830,63	2 631 830,63
2021	1 164 386,00	0,00	2 769 787,57	2 769 787,57
2022	231 882,00	0,00	2 910 525,50	2 910 525,50
2023	99 378,00	0,00	3 010 369,50	3 010 369,50
2024	0,00	0,00	3 107 968,50	3 107 968,50

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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										
Lp	Formuła	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	Kwota zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w budżetowym 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, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz podlegających doliczeniu do dochodów budżetu ustalonego dnia danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup> poprzedzających rok budżetowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 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	
										9.1
2015	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(0.1.1) + (2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7) + (2.1.3.8) + (2.1.3.9) + (2.1.3.10) + (2.1.3.11) + (2.1.3.12) + (2.1.3.13) + (2.1.3.14) + (2.1.3.15) + (2.1.3.16) + (2.1.3.17) + (2.1.3.18) + (2.1.3.19) + (2.1.3.20) + (2.1.3.21) + (2.1.3.22) + (2.1.3.23) + (2.1.3.24) + (2.1.3.25) + (2.1.3.26) + (2.1.3.27) + (2.1.3.28) + (2.1.3.29) + (2.1.3.30) + (2.1.3.31) + (2.1.3.32) + (2.1.3.33) + (2.1.3.34) + (2.1.3.35) + (2.1.3.36) + (2.1.3.37) + (2.1.3.38) + (2.1.3.39) + (2.1.3.40) + (2.1.3.41) + (2.1.3.42) + (2.1.3.43) + (2.1.3.44) + (2.1.3.45) + (2.1.3.46) + (2.1.3.47) + (2.1.3.48) + (2.1.3.49) + (2.1.3.50) + (2.1.3.51) + (2.1.3.52) + (2.1.3.53) + (2.1.3.54) + (2.1.3.55) + (2.1.3.56) + (2.1.3.57) + (2.1.3.58) + (2.1.3.59) + (2.1.3.60) + (2.1.3.61) + (2.1.3.62) + (2.1.3.63) + (2.1.3.64) + (2.1.3.65) + (2.1.3.66) + (2.1.3.67) + (2.1.3.68) + (2.1.3.69) + (2.1.3.70) + (2.1.3.71) + (2.1.3.72) + (2.1.3.73) + (2.1.3.74) + (2.1.3.75) + (2.1.3.76) + (2.1.3.77) + (2.1.3.78) + (2.1.3.79) + (2.1.3.80) + (2.1.3.81) + (2.1.3.82) + (2.1.3.83) + (2.1.3.84) + (2.1.3.85) + (2.1.3.86) + (2.1.3.87) + (2.1.3.88) + (2.1.3.89) + (2.1.3.90) + (2.1.3.91) + (2.1.3.92) + (2.1.3.93) + (2.1.3.94) + (2.1.3.95) + (2.1.3.96) + (2.1.3.97) + (2.1.3.98) + (2.1.3.99) + (2.1.3.100)$	0,00	7,27%	4,67%	9,61%	9,68%	12,59%	[9.6.1] - [9.4]	TAK
2016	15,84%	3,73%	0,00	3,73%	9,68%	6,93%	9,85%	TAK	[9.6] - [9.4]	TAK
2017	5,67%	5,67%	0,00	5,67%	10,85%	6,21%	9,13%	TAK	TAK	TAK
2018	6,96%	6,96%	0,00	6,96%	12,24%	8,40%	8,40%	TAK	TAK	TAK
2019	5,78%	5,78%	0,00	5,78%	12,79%	10,92%	10,92%	TAK	TAK	TAK
2020	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	12,99%	11,96%	11,96%	TAK	TAK	TAK
2021	5,53%	5,53%	0,00	5,53%	13,26%	12,67%	12,67%	TAK	TAK	TAK
2022	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	13,51%	13,01%	13,01%	TAK	TAK	TAK
2023	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	13,56%	13,25%	13,25%	TAK	TAK	TAK
2024	0,44%	0,44%	0,00	0,44%	13,59%	13,44%	13,44%	TAK	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		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
		10.1	10				11.1	11.2			
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	8 534 597,00	1 651 992,09	2 227 514,66	269 700,00	1 957 814,66	1 926 876,66	4 619 102,00	404 938,00	
2016	2 827 369,40	2 827 369,40	9 090 095,42	1 574 093,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	767 369,40	767 369,40	9 271 897,33	1 340 554,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 082 209,40	1 082 209,40	0,00	1 380 770,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	942 354,00	942 354,00	0,00	1 422 193,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	885 839,00	885 839,00	0,00	1 464 859,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 062 353,68	1 062 353,68	0,00	1 508 805,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	932 504,00	932 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	132 504,00	132 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	99 378,00	99 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	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		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		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 programów, projektów lub zadań 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									
2015	260 505,67	260 505,67	260 505,67	883 000,00	883 000,00	883 000,00	269 700,00	269 700,00	269 700,00
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Wydanki 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:		Wydanki 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		Wydanki 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		Wydanki 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:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
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	4 485 316,12	3 244 088,07	1 686 316,12	3 202 228,05	822 228,05									
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.4	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.6
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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających 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 x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona 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	14.4
Formuła							
2015	1 007 995,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	447 369,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	767 369,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 082 209,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	942 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	885 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 062 353,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	932 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	132 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	99 378,00	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 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 wydużeniu 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





L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PRZEWODNICZĄCA**  
**RADY GMINY**

*Joanna*  
**mgr Henryka Kapuściak**



Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr III.18.2014

Rady Gminy Przystajń

z dnia 29 grudnia 2014 r.

## 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	2014	
		zł	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 22.558.600,26 zł w tym:

Bieżące – 15.638.621,60 zł,

Majątkowe – 6.919.978,66 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	17 687 869,00	22 558 600,26	- 4 870 731,26	5 878 726,66	1 007 995,40
2	2016	20 263 000,00	17 435 630,60	2 827 369,40	0,00	2 827 369,40
3	2017	18 430 000,00	17 662 630,60	767 369,40	0,00	767 369,40
4	2018	19 131 000,00	18 048 790,60	1 082 209,40	0,00	1 082 209,40
5	2019	19 644 000,00	18 701 646,00	942 354,00	0,00	942 354,00
6	2020	20 259 000,00	19 373 161,00	885 839,00	0,00	885 839,00
7	2021	20 894 000,00	19 831 646,32	1 062 353,68	0,00	1 062 353,68
8	2022	21 547 000,00	20 614 496,00	932 504,00	0,00	932 504,00
9	2023	22 197 000,00	22 064 496,00	132 504,00	0,00	132 504,00
10	2024	22 865 000,00	22 765 031,50	99 378,00	0,00	99 378,00

W roku 2015 planuje się w budżecie deficyt w wysokości – **4.870.731,26 zł**, w kolejnych latach będą spłacone zaciągnięte zobowiązania czyli kredyty i pożyczki.

Przychody w budżecie gminy zaplanowano w 2015r. w kwocie **5.878.726,66 zł**, zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek i pochodzić będą z wyemitowanych papierów wartościowych w wysokości 1.580.000,00 zł , pożyczki na wyprzedzające zadanie finansowe w kwocie 2.380.000,00 zł, zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 119 254,00 zł, wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 1 799 472,66 zł.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

W roku 2015 na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę **2.227.514,66 zł**, w tym na wydatki bieżące **269.700,00 zł**, majątkowe **1.957.814,66 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	5 660 622,28	9,59
2015	8 731 880,28	7,27
2016	5 904 511,48	3,73
2017	5 137 142,08	5,67
2018	4 054 932,68	6,96
2019	3 112 578,68	5,78
2020	2 226 739,68	5,08
2021	1 164 386,00	5,53
2022	231 882,00	4,51
2023	99 378,00	0,63
2024	0,00	0,44

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY

*Henryk*  
mgr Henryka Kapuścik