

Zarządzenie Nr 12/2016
Wójta Gminy Wierzchlas
z dnia 7 kwietnia 2016 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

W uchwale Nr XIII/89/2015 Rady Gminy Wierzchlas z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025 wprowadza się następujące zmiany:

§ 1. 1. Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIII/89/2015 Rady Gminy Wierzchlas z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2016-2025 - Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025 po zmianach otrzymują brzmienie wg załącznika Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy Wierzchlas

Krzysztof Bednarek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	19 091 887,86	19 091 887,86	2 824 617,00	1 488,00	2 618 009,90	814 500,00	10 491 477,00	2 298 306,96	0,00	0,00	0,00
2017	21 494 476,00	21 494 476,00	2 680 802,00	3 429,00	2 657 181,00	1 131 435,00	10 479 511,00	2 278 100,00	0,00	0,00	0,00
2018	22 694 476,00	22 694 476,00	2 734 418,00	3 497,00	2 710 325,00	1 154 063,00	10 689 100,00	2 323 600,00	0,00	0,00	0,00
2019	23 094 476,00	23 094 476,00	2 789 106,00	3 567,00	2 764 531,00	1 177 144,00	10 902 883,00	2 370 150,00	0,00	0,00	0,00
2020	23 494 476,00	23 494 476,00	2 844 888,00	3 639,00	2 819 822,00	1 200 687,00	11 120 940,00	2 417 500,00	0,00	0,00	0,00
2021	23 894 476,00	23 894 476,00	2 901 786,00	3 711,00	2 876 218,00	1 224 701,00	11 343 360,00	2 465 900,00	0,00	0,00	0,00
2022	24 894 476,00	24 894 476,00	2 959 822,00	3 786,00	2 933 743,00	1 249 195,00	11 570 220,00	2 515 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 994 476,00	24 994 476,00	3 019 018,00	3 861,00	2 992 418,00	1 274 179,00	11 801 630,00	2 565 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	25 294 476,00	25 294 476,00	3 079 398,00	3 939,00	3 052 266,00	1 299 663,00	12 037 660,00	2 616 800,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 785 439,60	25 785 439,60	3 140 938,00	4 017,00	3 113 311,00	1 325 656,00	12 278 420,00	2 669 200,00	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	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące	w tym:					wydatki na obsługę długu	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych 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		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		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2016	21 606 291,57	18 803 596,57	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 802 695,00	
2017	20 840 089,08	19 540 089,08	0,00	0,00	0,00	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
2018	21 811 601,68	20 811 601,68	0,00	0,00	0,00	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2019	22 211 601,68	21 211 601,68	0,00	0,00	x	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2020	22 611 601,68	21 611 601,68	0,00	0,00	x	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2021	23 586 601,68	22 086 601,68	0,00	0,00	x	90 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	
2022	24 645 640,00	23 145 640,00	0,00	0,00	x	80 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	
2023	24 845 640,00	23 145 640,00	0,00	0,00	x	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	
2024	25 145 640,00	23 845 640,00	0,00	0,00	x	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
2025	25 673 782,00	24 573 782,00	0,00	0,00	x	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu 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]								
2016	-2 514 403,71	3 051 304,03	0,00	0,00	3 051 304,03	2 514 403,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	654 386,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	307 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	248 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	111 657,60	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	536 900,32	536 900,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	654 386,92	654 386,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	882 874,32	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	882 874,32	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	882 874,32	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	307 874,32	307 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	248 836,00	248 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	148 836,00	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	148 836,00	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	111 657,60	111 657,60	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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	4 269 049,80	0,00	288 291,29	3 339 595,32
2017	3 614 662,88	0,00	1 954 386,92	1 954 386,92
2018	2 731 788,56	0,00	1 882 874,32	1 882 874,32
2019	1 848 914,24	0,00	1 882 874,32	1 882 874,32
2020	966 039,92	0,00	1 882 874,32	1 882 874,32
2021	658 165,60	0,00	1 807 874,32	1 807 874,32
2022	409 329,60	0,00	1 748 836,00	1 748 836,00
2023	260 493,60	0,00	1 848 836,00	1 848 836,00
2024	111 657,60	0,00	1 448 836,00	1 448 836,00
2025	0,00	0,00	1 211 657,60	1 211 657,60

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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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	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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([9.5])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.1]) + ([15.2.1])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	1,51%	5,14%	6,40%	TAK	TAK
2017	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	9,09%	3,53%	4,79%	TAK	TAK
2018	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	8,30%	4,61%	5,87%	TAK	TAK
2019	4,21%	4,21%	0,00	4,21%	8,15%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2020	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	8,01%	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2021	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	7,57%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2022	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	7,02%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2023	0,84%	0,84%	0,00	0,84%	7,40%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2024	0,79%	0,79%	0,00	0,79%	5,73%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2025	0,59%	0,59%	0,00	0,59%	4,70%	6,72%	6,72%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:						z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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]							
2016	0,00	0,00	9 507 166,00	1 865 000,00	230 000,00	0,00	230 000,00	230 000,00	2 572 695,00	0,00		
2017	654 386,92	654 386,92	9 922 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00		
2018	882 874,32	882 874,32	10 120 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00		
2019	882 874,32	882 874,32	10 322 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00		
2020	882 874,32	882 874,32	10 529 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00		
2021	307 874,32	307 874,32	10 740 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00		
2022	248 836,00	248 836,00	10 950 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00		
2023	148 836,00	148 836,00	11 170 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00		
2024	148 836,00	148 836,00	11 500 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00		
2025	111 657,60	111 657,60	11 850 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania	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	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									
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
2025	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	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o	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									
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
2025	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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	536 900,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	654 386,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	307 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	248 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	111 657,60	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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

Wójt Gminy Wierzchlas

Krzysztof Bednarek

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na 2016-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Wierzchlas została opracowana na lata 2016 -2025.

Wynika to z podpisanych umów na zaciągnięcie kredytu i pożyczek.

Wszystkie dane do prognozy za lata 2013, 2014 i 2015 zostały przyjęte w oparciu o sprawozdawczość sporządzoną w tym okresie.

Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej **na rok 2016** opracowano w spójności z uchwalonym budżetem na rok 2016 po uwzględnieniu zmian na dzień 7 kwietnia 2016 r.

Dochody bieżące – 19.091.887,86 zł - zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji na zadania zlecone i dotacje do zadań własnych gminy.

Dochody majątkowe – 0,00 zł – W roku 2016 r. nie planuje się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące – 18.803.596,57 zł są to wydatki zaplanowane w oparciu o kalkulacje jednostek podległych, samodzielne stanowiska i wyliczenia wynagrodzeń wraz z pochodnymi. W wydatkach bieżących ujęto kwotę na obsługę długu.

Z wydatków bieżących przypada na:

- ***wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 9.507.166,00 zł*** W tej kwocie mieszczą się wynagrodzenia, składki na ZUS i Fundusz Pracy.

Wydatki majątkowe – 2.802.695,00 zł Kwota ta obejmuje wydatki na zadania inwestycyjne, tj.

- 50.000,00 - Budowa wodociągu w Krzeczowie;
- 300.000,00 - Przebudowa drogi gminnej w Strugach;
- 300.000,00 - Przebudowa drogi gminnej w Jajczakach;
- 300.000,00 - Przebudowa drogi gminnej - Mierzyce Parcela Południowa;
- 300.000,00 - Przebudowa drogi gminnej - Kraszkowice ul. Lipowa;
- 260.395,00 - Przebudowa drogi gminnej - Kraszkowice ul. Żabia;
- 400.000,00 - Przebudowa drogi gminnej - Ogroble;
- 200.000,00 - Przebudowa drogi gminnej - Toporów ul. Sosnowa;
- 15.000,00 - Przebudowa drogi gminnej – Łaszew-Przywóz;
- 15.000,00 - Przebudowa drogi gminnej – Kamion;
- 20.000,00 - Zakup – wiaty przystankowe;
- 7.000,00 - Zakup – przecinarka do asfaltu;

- 5.000,00 - Remont budynku komunalnego – Wierzchlas ul. Spokojna;
- 50.000,00 - Zakup sprzętu na place zabaw – Przywóz, Krzeczów;
- 60.000,00 - Zakup sceny;
- 16.300,00 - Budowa oświetlenia ulicznego przy ZOZ Mierzyce
- 16.000,00 - Budowa oświetlenia ulicznego - Kraszkowice ul. Krótka;
- 18.000,00 - Budowa oświetlenia ulicznego - Łaszew – pustkowie;
- 35.000,00 - Budowa oświetlenia ulicznego - Kamion ul. Stodolniana;
- 230.000,00 - Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wierzchlas i Przycłapy;
- 25.000,00 - Przydomowe oczyszczalnie ścieków;
- 180.000,00 - Budowa stadionu w Wierzchlesie.

Przychody i rozchody budżetu:

a) przychody – 3.051.304,03 zł – z tytułu wolnych środków z 2015 r.

Planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i pokrycie planowanego deficytu budżetu.

b) spłata i obsługa długu:

- rozchody z tytułu rat kapitałowych – 536.900,32 zł - w kwocie tej mieszczą się kwoty rat zaciągniętych pożyczek:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Łodzi - 159.038,32
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Łodzi - 148.836,00
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Łodzi - 229.026,00

- obsługa długu – 100.000,00 zł od zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu jednostki:

Przewiduje się zadłużenie na koniec grudnia 2016 w kwocie 4.269.049,80 zł.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań stanowi 3,34% określony w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 – 2025.

WPF na ten okres opracowano w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wzięto także pod uwagę warunki ekonomiczne - gospodarczo gminy a także realia w działalności jednostek podległych gminy (oświata, kultura, GOPS).

Dochody bieżące zostały zaplanowane o wzrost inflacyjny o około 5% natomiast od 2018-2025 o około 2%.

Dochody bieżące zaplanowano:

- w roku 2016 - 19.091.887,86
- w roku 2017 - 21.494.476,00
- w roku 2018 - 22.694.476,00
- w roku 2019 - 23.094.476,00
- w roku 2020 - 23.494.476,00

w roku 2021 - 23.894.476,00
w roku 2022 - 24.894.476,00
w roku 2023 - 24.994.476,00
w roku 2024 - 25.294.476,00
w roku 2025 - 25.785.439,60

Dochody majątkowe w 2016 nie planuje się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zaplanowane o wzrost inflacyjny tj. w 2017 – 5%, natomiast od 2018 – 2025 – około 2%.

Rok 2016 - 18.803.596,57
Rok 2017 - 19.540.089,08
Rok 2018 - 20.811.601,68
Rok 2019 - 21.211.601,68
Rok 2020 - 21.611.601,68
Rok 2021 - 22.086.601,68
Rok 2022 - 23.145.640,00
Rok 2023 - 23.145.640,00
Rok 2024 - 23.845.640,00
Rok 2025 - 24.573.782,00

Z wydatków bieżących przypada na:

- **wydatki na wynagrodzenia i pochodne** – wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane dla wszystkich pracowników gminy a także jednostek podległych gminy (oświata, kultura, GOPS).

Zaplanowano wzrost wynagrodzeń w latach 2017 – 5%, 2018 - 2023 – 2%, 2024 - 2025 – 3% i wynosi:

Rok 2016 – 9.507.166,00
Rok 2017 – 9.922.000,00
Rok 2018 – 10.120.000,00
Rok 2019 – 10.322.000,00
Rok 2020 – 10.529.000,00
Rok 2021 – 10.740.000,00
Rok 2022 – 10.950.000,00
Rok 2023 – 11.170.000,00
Rok 2024 – 11.500.000,00

Rok 2025 – 11.850.000,00

Wydatki majątkowe – kwoty te zostały zaplanowane w poszczególnych latach po dokonaniu rozliczenia budżetu, czyli dochody – wydatki bieżące wraz z obsługą długu = środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

Przychody i rozchody budżetu:

a) przychody – w 2016 planuje się przychody w wysokości 3.051.304,03 zł, w tym:

- 3.051.304,03 – wolne środki z 2015 r.

w latach 2016 – 2025 nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek ani emisji papierów wartościowych.

b) spłata i obsługa długu:

- *rozchody z tytułu rat kapitałowych* – w latach 2016 – 2025 planuje się spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek:

– 954.229,92 – pożyczka z WFOŚ w Łodzi

– 2.171.512,60 – kredyt

– 1.451.181,60 – pożyczka z WFOŚ w Łodzi

– 229.026,00 – pożyczka z WFOŚr. Łodzi

Kwota długu jednostki :

Na koniec grudnia **2016** przewiduje się zadłużenie w kwocie 4.269.049,80 zł.

Od roku 2016 do roku 2025 zostaje spełniony wskaźnik zadłużenia po uwzględnieniu art. 243 i 244 nowej ustawy o finansach publicznych.

Wójt Gminy Wierzchlas

Krzysztof Bednarek