

PROJEKT
UCHWAŁA NR/...../2015
RADY MIEJSKIEJ W ŻŁOTYM STOKU
z dnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żłoty Stok

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) art. 226-228, art. 230 ust. 6 ustawy dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.), **Rada Miejska w Żłotym Stoku uchwała, co następuje:**

§ 1 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016-2025, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2 Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 3 Upoważnia się Burmistrza Żłotego Stoku do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2,
2. zaciągania zobowiązań w 2016 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy,
3. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Żłoty Stok uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2.

§ 4 Traci moc Uchwała Nr II/71/2014 Rady Miejskiej w Żłotym Stoku z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żłoty Stok.

§ 5 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		1	1.1	w tym:			1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
				1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty ³⁾						
Lp												
Formuła	[1..1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	15 990 496,96	14 688 027,53	9 123,72	2 861 339,37	999 921,55	5 527 890,00	3 096 092,82	1 302 469,43	543 091,93		759 065,00	
Wykonanie 2014	14 009 840,80	13 642 875,79	2 040 468,00	2 457 299,80	1 480 378,31	5 130 598,00	3 130 000,00	366 965,01	366 765,01		0,00	
Plan 3 kw. 2015	14 200 211,00	13 217 448,00	2 110 912,00	2 419 823,00	1 309 637,00	5 699 556,00	2 689 007,00	982 763,00	308 000,00		674 763,00	
Wykonanie 2015	14 697 514,00	13 714 751,00	2 110 912,00	2 600 000,00	1 520 000,00	5 699 556,00	3 062 189,00	982 763,00	308 000,00		674 763,00	
2016	14 417 516,00	13 204 000,00	2 078 964,00	2 611 428,00	1 520 000,00	5 806 178,00	2 229 230,00	1 213 516,00	913 516,00		300 000,00	
2017	15 110 000,00	14 000 000,00	2 200 000,00	2 600 000,00	1 550 000,00	5 800 000,00	3 000 000,00	1 110 000,00	600 000,00		510 000,00	
2018	17 045 200,00	14 779 800,00	2 300 000,00	2 700 000,00	1 600 000,00	5 800 000,00	3 000 000,00	2 265 400,00	800 000,00		1 465 400,00	
2019	17 512 948,00	14 667 748,00	2 300 000,00	2 700 000,00	1 600 000,00	5 800 000,00	3 200 000,00	2 845 200,00	300 000,00		2 545 200,00	
2020	17 700 000,00	14 500 000,00	2 300 000,00	2 500 000,00	1 600 000,00	5 800 000,00	3 000 000,00	3 200 000,00	200 000,00		3 000 000,00	
2021	15 000 000,00	14 700 000,00	2 300 000,00	2 500 000,00	1 600 000,00	5 800 000,00	3 000 000,00	300 000,00	300 000,00		0,00	
2022	15 000 000,00	14 700 000,00	2 300 000,00	2 500 000,00	1 600 000,00	5 800 000,00	3 000 000,00	300 000,00	300 000,00		0,00	
2023	15 000 000,00	14 700 000,00	2 300 000,00	2 500 000,00	1 600 000,00	5 800 000,00	3 000 000,00	300 000,00	300 000,00		0,00	
2024	15 000 000,00	14 700 000,00	2 300 000,00	2 500 000,00	1 600 000,00	5 800 000,00	3 000 000,00	300 000,00	300 000,00		0,00	
2025	15 000 000,00	14 700 000,00	2 300 000,00	2 500 000,00	1 600 000,00	5 800 000,00	3 000 000,00	300 000,00	300 000,00		0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe
		w tym:							
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:	
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		
Lp	2								2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]								
Wykonanie 2013	15 777 730,77	13 255 245,75	0,00	0,00	X	259 665,88	259 665,88	0,00	0,00
Wykonanie 2014	14 932 175,22	13 117 400,36	0,00	0,00	X	202 329,74	202 329,74	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	15 139 811,00	12 655 576,00	0,00	0,00	X	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	15 637 114,00	13 152 879,00	0,00	0,00	X	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
2016	14 913 419,00	12 813 233,00	0,00	0,00	0,00	163 350,00	163 350,00	0,00	0,00
2017	16 600 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	0,00	155 200,00	155 200,00	0,00	0,00
2018	16 700 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2019	15 200 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	X	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00
2020	17 016 872,00	12 600 000,00	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2021	14 252 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	X	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
2022	14 176 600,00	12 600 000,00	0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
2023	14 151 600,00	12 600 000,00	0,00	0,00	X	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
2024	14 111 600,00	12 700 000,00	0,00	0,00	X	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
2025	14 123 200,00	12 700 000,00	0,00	0,00	X	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		na pokrycie deficytu x budżetu	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
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]								
Wykonanie 2013	212 766,19	1 575 339,00	0,00	0,00	1 320 539,00	0,00	254 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-922 334,42	2 394 716,00	0,00	0,00	594 716,00	0,00	1 800 000,00	922 334,42	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-939 600,00	1 775 116,00	0,00	0,00	805 116,00	0,00	970 000,00	939 600,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-939 600,00	1 775 116,00	0,00	0,00	805 116,00	0,00	970 000,00	939 600,00	0,00	0,00
2016	-495 903,00	1 368 419,00	0,00	0,00	368 419,00	0,00	2 872 516,00	1 490 000,00	0,00	0,00
2017	-1 490 000,00	2 872 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 094,00	0,00	0,00	0,00
2018	345 200,00	1 549 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 312 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	683 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	823 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	848 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	888 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	876 800,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	z tego:			
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]						
Wykonanie 2013	1 065 316,00	1 065 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	810 516,00	810 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	835 516,00	835 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	835 516,00	835 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	872 516,00	872 516,00	0,00	504 097,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 382 516,00	1 382 516,00	504 097,00	1 465 400,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 894 294,00	1 894 294,00	1 465 400,00	1 549 049,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 312 948,00	2 312 948,00	1 549 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	683 128,00	683 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	748 000,00	748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	823 400,00	823 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	848 400,00	848 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	888 400,00	888 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	876 800,00	876 800,00	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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)
Wykonanie 2013	4 784 824,00	0,00	1 432 781,78	2 753 320,78
Wykonanie 2014	5 774 308,00	0,00	525 475,43	1 120 191,43
Plan 3 kw. 2015	5 908 792,00	0,00	561 872,00	1 366 988,00
Wykonanie 2015	5 908 792,00	0,00	561 872,00	1 366 988,00
2016	6 036 276,00	0,00	390 767,00	759 186,00
2017	7 526 276,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2018	7 181 076,00	0,00	2 179 800,00	2 179 800,00
2019	4 868 128,00	0,00	2 067 748,00	2 067 748,00
2020	4 185 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00
2021	3 437 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2022	2 613 600,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2023	1 765 200,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2024	876 600,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2025	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do oceny bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współpracy z jednostką samorządu terytorialnego, przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do oceny, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współpracy z jednostką samorządu terytorialnego, przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu współpracy z jednostką samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan budżetowy na pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan budżetowy na pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z jednostką samorządu terytorialnego, przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z jednostką samorządu terytorialnego, przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z jednostką samorządu terytorialnego, przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na budżetowy
LP	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (2.1.2) + (2.1.4) + (2.1.5) + (2.1.6) + (2.1.7) + (2.1.8) + (2.1.9)$			$(1.1) - (1.5) + (1.1) + (2.1) - (2.1.2) + (2.1.4) - (1.5) - (1.1)$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2013	8,29%	8,29%	0,00	8,29%	12,36%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	7,23%	7,23%	0,00	7,23%	6,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	7,12%	7,12%	0,00	7,12%	6,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	6,88%	6,88%	0,00	6,88%	5,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	7,18%	7,18%	0,00	7,18%	9,05%	8,29%	8,22%	TAK	TAK	
2017	10,18%	6,84%	0,00	6,84%	13,24%	7,18%	7,11%	TAK	TAK	
2018	11,99%	3,40%	0,00	3,40%	17,48%	9,47%	9,40%	TAK	TAK	
2019	13,95%	5,10%	0,00	5,10%	13,52%	13,26%	13,26%	TAK	TAK	
2020	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	11,86%	14,75%	14,75%	TAK	TAK	
2021	5,52%	5,52%	0,00	5,52%	16,00%	14,29%	14,29%	TAK	TAK	
2022	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	16,00%	13,79%	13,79%	TAK	TAK	
2023	5,79%	5,79%	0,00	5,79%	16,00%	14,62%	14,62%	TAK	TAK	
2024	5,98%	5,98%	0,00	5,98%	15,33%	16,00%	16,00%	TAK	TAK	
2025	5,88%	5,88%	0,00	5,88%	15,33%	15,78%	15,78%	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 ¹⁰⁾	w tym na:		Informacja uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych					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 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⁾
		10.1	10				11.1	11.2			
Lp	10	10.1	10	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]					
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	5 246 082,50	1 937 825,93	846 500,00	0,00	846 500,00	1 355 233,35	1 097 961,29	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	5 368 463,00	1 850 050,00	1 397 158,00	0,00	1 397 158,00	1 101 952,00	724 428,00	94 412,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	835 156,00		5 641 463,00	2 069 266,00	1 419 550,00	0,00	1 419 550,00	1 402 454,00	1 048 781,00	33 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00		5 641 463,00	2 069 266,00	1 419 550,00	0,00	1 419 550,00	1 402 454,00	1 048 781,00	33 000,00
2016	0,00	0,00		5 681 329,00	2 155 650,00	229 457,00	0,00	229 457,00	162 000,00	1 588 186,00	350 000,00
2017	0,00	0,00		5 730 000,00	2 200 000,00	3 974 600,00	0,00	3 974 600,00	3 974 600,00	25 400,00	0,00
2018	345 200,00	345 200,00		6 000 000,00	2 200 000,00	4 050 000,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	50 000,00	0,00
2019	2 312 948,00	2 312 948,00		6 000 000,00	2 200 000,00	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	550 000,00	0,00
2020	683 128,00	683 128,00		6 000 000,00	2 200 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	4 366 000,00	0,00
2021	748 000,00	748 000,00		6 000 000,00	2 200 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	1 602 000,00	0,00
2022	823 400,00	823 400,00		6 000 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 576 600,00	0,00
2023	848 400,00	848 400,00		6 000 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 551 600,00	0,00
2024	888 400,00	888 400,00		6 000 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 411 600,00	0,00
2025	876 800,00	876 800,00		6 000 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 200,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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		12.2	12.2.1	12.2.1.1		12.3	12.3.1	
		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			w tym: 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	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła										
Wykonanie 2013	6 706,00	5 700,00	5 700,00	631 665,00	631 665,00	631 665,00	631 665,00	6 706,00	5 700,00	5 700,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	510 000,00	510 000,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 465 400,00	1 465 400,00	1 465 400,00	1 465 400,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	2 545 200,00	2 545 200,00	2 545 200,00	2 545 200,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2025	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 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 projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		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	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	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	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											
Wykonanie 2013	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	195 808,00	124 163,00	124 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	167 157,00	123 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 900 000,00	3 418 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 000 000,00	2 972 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 000 000,00	1 700 000,00	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
2021	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
2023	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
2025	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.

Lp	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 całości lub części z dotacji, 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 zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	13.8
Wyszczególnienie										
Formuła										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2025	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 wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
	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	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							
Wykonanie 2013	1 065 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	810 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	835 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	835 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	872 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 382 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 894 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 312 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	683 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	823 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	848 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	888 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	876 800,00	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy 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. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku gdy kwoty wydatków tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć 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

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

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Złoty Stok na lata 2015-2023

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa, której obowiązek sporządzenia od 2011 roku wprowadzony został przepisami ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku, jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Z założenia jest dokumentem strategicznym, wieloletnim, stanowiącym podstawę rozwoju samorządu. Wdrożona jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Artykuły 226 -232 ustawy o finansach publicznych precyzują warunki, jakie musi spełniać WPF oraz określają zawartość projektu uchwały w tej sprawie. Podstawowe elementy prognozy finansowej to dochody i wydatki podzielone na bieżące i majątkowe oraz wynik budżetu. Przedstawia się również informację o przeznaczeniu nadwyżki lub sposobu finansowania deficytu budżetowego. Kolejnymi elementami są przychody, rozchody, kwota długu oraz relacje zadłużenia opisane w art. 243 ustawy o finansach publicznych. WPF zawiera również informacje uzupełniające o wybranych wydatkach budżetowych w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy, objętych limitem art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych z podziałem na bieżące i majątkowe, wydatki na inwestycje kontynuowane i nowe, wydatki majątkowe w formie dotacji oraz wydatki na programy i projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych jak również ich finansowanie. Prognoza zawiera również dane uzupełniające o długu i jego spłacie.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania WPF jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w WPF i uchwale budżetowej powinny, być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy. Prezentowany projekt WPF jest zgodny z projektem budżetu na 2016 rok. Opracowany został w horyzoncie czasowym do 2025 roku tzn. na planowany okres spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych.

Do opracowania projektu WPF wykorzystano dane historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2013 - 2014 oraz przyjęto prognozę na trzeci kwartał 2015 roku tj. na dzień 30 września 2015 roku. Wartości w trzech wymienionych latach stanowią podstawę do wyliczenia dopuszczalnego indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Oparto się również na bieżących danych związanych z realizowaniem budżetu, wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych, informacjach o faktach dotyczących gospodarki finansowej a także wiedzy o zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących w gminie.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie aktualizowana przyjęto poniżej przedstawione założenia:

I. DOCHODY

W roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej. Podstawę planowania dochodów bieżących stanowił poziom i dynamika ich wykonania w latach 2013-2014, przewidywane wykonanie w roku 2015 oraz wskaźniki i założenia makroekonomiczne określone przez Ministra Finansów. Dochody bieżące na 2016 rok zaplanowano o 3,72, % niższe od przewidywanego wykonania w 2015 roku. Prognozę dochodów własnych - bieżących opracowano w oparciu o analizę wykonania dochodów w 2014 roku, z uwzględnieniem wzrostu stawek podatków i opłat lokalnych uchwalonych na 2016 r., spadku ceny 1 q żyta stosowanej do obliczenia podatku rolnego na 2016 r., stawki stosowanej do obliczenia podatku leśnego na 2016 rok. Uwzględniono również kwoty zaległości podatkowych, które winny wpłynąć do budżetu w wyniku skutecznej egzekucji komorniczej. Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, wprowadzono do projektu budżetu na podstawie decyzji przekazanych przez Wojewodę Dolnośląskiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego. Łączna prognozowana kwota dochodów wynosi 14.417.516zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 13.204.000 zł., stanowiące 91,58 % planu ogółem, dochody majątkowe w wysokości 1.213.516 zł, tj. 8,42 % prognozowanych dochodów ogółem. W strukturze dochodów bieżących znaczącą większość, bo aż 77.5% tj. 10.310.101 zł., stanowią dochody, których wielkość została określona na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów i od Wojewody Dolnośląskiego. Należą do nich:

- dochody z tytułu subwencji ogólnej 5.806.178 zł. stanowiące 43,97 % ogółu dochodów bieżących,
- dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 2.078.964 zł. stanowiące 15,74 % ogółu dochodów bieżących,
- dochody z tytułu dotacji celowych na zadania zleczone z zakresu pomocy społecznej i administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych 2.229.230 zł. stanowiące 15,46 % prognozowanych dochodów bieżących ogółem.

Kwota dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych na zadania zleczone i dofinansowanie zadań własnych wzrośnie w trakcie roku budżetowego, gdyż na dzień projektowania budżetu nie są znane i nie ujęte w projekcie budżetu np. kwoty dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, dotacje na stypendia socjalne oraz zwiększenia środków na pomoc społeczną udzielane w trakcie roku budżetowego. Dochody bieżące własne z tytułu podatków i opłat wynoszą 2.611.478 zł. i stanowią 19,78 % ogółu dochodów bieżących w tym: podatek od nieruchomości 1.520.000 zł.

W zakresie dochodów majątkowych w 2016 roku wykazano planowane do uzyskania dochody ze sprzedaży majątku zaplanowane w kwocie 913.516 zł, dotację na dofinansowanie remontu drogi transportu rolnego w Mąkolnie z FOGR w wysokości 300.000 zł. Wysokość wpływów ze sprzedaży majątku gminy zaplanowano w oparciu o ewidencję nieruchomości do sprzedaży, posiadane operaty szacunkowe, wyceny, uwzględniono również kwoty, które zgodnie z umowami wpłyną do budżetu ze sprzedaży ratalnej. Wpływy ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce. Przyjęte wartości na lata 2016 - 2025 są wartościami szacunkowymi,

gdyż sprzedaż mienia uzależniona jest przede wszystkim od zainteresowania potencjalnych nabywców. W latach 2017 -2020 zaplanowano wpływy z budżetu Unii w ramach dofinansowania projektów zrealizowanych w latach 2016-2019.

II.WYDATKI

W roku 2016 przyjęto wartości zgodne z projektem uchwały budżetowej. Wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 14.913.419 zł. w tym wydatki bieżące 12.813.233 zł., zaplanowane o 2,58 % niższe od przewidywanego wykonania w 2015 roku. W trakcie roku budżetowego 2016 wydatki bieżące analogicznie jak i dochody bieżące, wzrosną o wysokość dotacji przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych m.in. na dopłaty do paliwa dla rolników, stypendia socjalne, zwiększenia środków na pomoc społeczną, których wartość nie jest znana w czasie projektowania budżetu. Na lata 2017 - 2018 wydatki ogółem są wyższe w związku z zaplanowanymi wysokimi wydatkami inwestycyjnymi na realizację projektów przy współfinansowaniu z budżetu Unii Europejskiej. Skumulowane wydatków w tych latach wiąże się z harmonogramami naborów na środki unijne w okresie 2014-2020. W latach 2019 - 2025 wydatki zaplanowane są wysokości prognozowanych dochodów ogółem pomniejszonych o rozchody tj. o kwotę przypadającą do spłaty w danym roku rat kredytów długoterminowych. Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono dotychczasowy poziom środków niezbędnych na zabezpieczenie funkcjonowania gminy. W kwocie wydatków bieżących w 2016 roku na obsługę długu tj. na spłatę rat kredytów zabezpieczono 163.350 zł. Zarówno w roku 2016 jak i w latach kolejnych kwoty na obsługę długu ujęto szacunkowo, biorąc pod uwagę średnią wartość WIBOR 1 M obowiązującą w 2015 roku oraz wielkość marży wynikającą z zawartych umów na udzielenie kredytu. Wydatki na obsługę długu zaplanowano do roku 2025 włącznie tj. do czasu spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera dodatkowe informacje dotyczące wydatków bieżących, m.in. wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Na rok 2016 notuje się nieznaczny wzrost wydatków o 0,71%, w roku 2017 również nieznaczny wzrost o 0,86%. Natomiast w 2018 roku w związku z przypadającymi wyborami samorządowymi założono wzrost wynagrodzeń o 4,671 % uwzględniając ewentualne odprawy, zaplanowano również środki na odprawy emerytalne. Na lata 2019-2025 utrzymano wynagrodzenia na poziomie roku 2018r. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmują planowane wydatki w Dz. 750 Administracja publiczna, w rozdz. 75022 Rady Gmin oraz w rozdz.75023 Urzędy Gmin (wraz z wynagrodzeniami i składkami od nich naliczanymi) za wyjątkiem wydatków majątkowych. W roku 2016 wydatki w tym zakresie zaplanowano wyższe o 4,17 % z uwagi na zabezpieczenie środków na odprawę emerytalną, nagrodę jubileuszową, remont pomieszczeń biurowych i wyposażenie. Natomiast na lata 2017-2025 założono wydatki na jednakowym poziomie.

W latach 2016 - 2025 poziom wydatków bieżących został zaplanowany w wysokości niższej niż wielkości prognozowanych dochodów bieżących, z uwagi na konieczność zachowania wynikającej z art.242 ust.1 ustawy o finansach publicznych zasady równowagi w zakresie budżetu bieżącego. W poszczególnych latach prognozy zaplanowano nadwyżkę operacyjną. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją bardzo istotną, wynikającą z zapisu art.242 ustawy o finansach publicznych - w myśl którego organ stanowiący j.s.t. nie może ustalić budżetu w którym planowane wydatki

bieżące są wyższe niż planowane wydatki bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki majątkowe w 2016 roku w kwocie 2.100.186 zł to przedsięwzięcia wieloletnie wynikające z załącznika Nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Złoty Stok w kwocie 229.457 zł. oraz wydatki inwestycyjne jednoroczne ujęte w załączniku Nr.3 do projektu uchwały w sprawie budżetu gminy na 2016 rok w wysokości 1.750.186 zł oraz wydatek majątkowy w wysokości 300.000 zł. w formie dotacji celowej na pomoc finansową dla Województwa Dolnośląskiego.

Wysokość wydatków majątkowych w kolejnych latach zaplanowano zgodnie z wykazem przedsięwzięć zawartych w załączniku Nr.2, zabezpieczając jednocześnie środki na wydatki inwestycyjne jednoroczne w ramach możliwości finansowych gminy. W wydatkach majątkowych limit wydatków na planowane przedsięwzięcia wynosi: w 2016r. - 229.457 zł, w roku 2017 - 3.974.600 zł., w roku 2018 - 4.050.000 zł. w roku 2019 - 2.050.000 zł., w roku 2020 - 50.000 zł., w roku 2021 - 50.000 zł. Wydatki majątkowe zaplanowane w latach 2017 -2019 na projekty realizowane przy współfinansowaniu z budżetu Unii Europejskiej zostaną poniesione pod warunkiem zakwalifikowania projektu do dofinansowania.

III.WYNIK BUDŻETU

Prezentowany wynik budżetu, w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W roku 2016 wynik budżetu gminy definiowany jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu, stanowi planowany deficyt w wysokości 495.903 zł. Źródłem finansowania deficytu będzie kredyt długoterminowy. W roku 2017 wynik budżetu stanowi również deficyt budżetu w wysokości 1.490.000 zł., który będzie także finansowany przychodami z kredytu długoterminowego. W roku 2018 wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetu w wysokości 345.200 zł, przeznaczoną na częściową spłatę rat kredytów przypadająca na rok 2018. W latach 2019 – 2025 wynik budżetu stanowi nadwyżkę przeznaczoną na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych, ustaloną w wysokości rat kredytów przypadających do spłaty w danym roku budżetowym.

IV. PRZYCHODY BUDŻETU

W roku 2016 do budżetu wprowadza się przychody w wysokości 1.368.419 zł. w tym: pochodzące z wolnych środków - 368.419 zł oraz kredytu długoterminowego w wysokości 1.000.000 zł. z tego: na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych planowanych do poniesienia w trakcie realizacji projektu pn. „Remont elewacji ratusza wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu” współfinansowanego z budżetu UE ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 - 504.097 zł oraz na sfinansowanie planowanego deficytu 495.903 zł. Zaplanowany do zaciągnięcia kredyt na wyprzedzające finansowanie zostanie zaciągnięty z chwilą przystąpienia do realizacji projektu, która uwarunkowana będzie zakwalifikowaniem projektu do dofinansowania. W roku 2017 planuje się zaciągnąć częściowo kredyt długoterminowy i pożyczkę w BGK w kwocie ogółem 2.872.516 zł z tego: na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych zaplanowanych do poniesienia na realizację projektów z udziałem środków z budżetu UE, takich jak: projekt planowany do realizacji w ramach PROW tz. „Budowa świetlicy wiejskiej w Płonicy” oraz na projekt

pn.” Budowa tras typu singletrack na obszarze Gminy Złoty Stok” planowany do realizacji w ramach EWT RCz - RO 2014-2020. Na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych planowane jest zaciągnięcie zobowiązań w kwocie 1.465.400 zł, natomiast na udział gminy 689.200 zł. Pozostałą kwotę tj. 717.916 zł na finansowanie deficytu. W roku 2018 planuje się zaciągnąć zobowiązania kredytowe i pożyczkowe na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych projektów planowanych do realizacji z udziałem środków z budżetu UE takich jak:

„- Kanalizowanie sołectw Błotnicy i Płonicy ” – planowanego do realizacji przy współfinansowaniu ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014 – 2020 - „Kompleksowa rewitalizacja kościoła poewangelickiego w Złotym Stoku na cele kulturalno-turystyczne”- planowanego do realizacji przy współfinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020.

Zobowiązania będą zaciągane z chwilą zakwalifikowania projektów do dofinansowania.

V. ROZCHODY BUDŻETU

W latach 2016-2025 zaplanowano rozchody budżetu zmniejszające dług, w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat kredytów długoterminowych już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2016-2018 na wyprzedzające finansowanie realizacji projektów współfinansowanych z budżetu UE, udział własny gminy oraz na finansowanie deficytu.

VI. KWOTA DŁUGU

Kwota długu na koniec 2015 roku wynosi 5.908.792 zł. W roku 2016 zakłada się wzrost długu gminy do wysokości 6.036.276 zł, głównie z uwagi na planowaną realizację inwestycji współfinansowaną z budżetu Unii Europejskiej, ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 pn.” Remont elewacji ratusza wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu”. W roku 2017 założony wzrost kwoty długu do wysokości 7.526.276 zł, podyktowany jest również planowanymi do realizacji inwestycjami współfinansowanymi środkami unijnymi. Wyższe zadłużenie gminy w niniejszych latach ma związek z harmonogramami naborów na środki unijne. Od roku 2018 kwota długu corocznie maleje o założone kwoty rozchodów. Ostateczna spłata zadłużenia gminy zaplanowana jest na rok 2025.

VII. INFORMACJA O RELACJI O KTÓREJ MOWA W ART.243 UFP

Z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wynika, iż relacja łącznej kwoty spłat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w danym roku budżetowym do planowanych dochodów ogółem, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku gminy oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Jak wynika z danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskaźnik ten w Gminie Złoty Stok jest spełniony. Relacje przedstawione w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały przedstawiają się następująco:

W roku 2016

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (bez ustawowych wyłączeń) wynosi 7,18 % przy dopuszczalnym wskaźniku 8,29 %

W roku 2017

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) wynosi 6,80% przy dopuszczalnym wskaźniku 7,18%

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (bez ustawowych wyłączeń) wynosi 10,18 %

W roku 2018

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) wynosi 3,40% przy dopuszczalnym wskaźniku 9,40 %

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (bez ustawowych wyłączeń) wynosi 11,99 %

W roku 2019

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) wynosi 5,10 % przy dopuszczalnym wskaźniku 13,26 %

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (bez ustawowych wyłączeń) wynosi 13,95 %

W latach 2020 -2025

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (bez ustawowych wyłączeń) kształtuje się w granicach 4,42% – 5,98 % przy dopuszczalnym wskaźniku w granicach 13,79% – 16,00 %

OPIS PRZEDSIĘWZIĘĆ

W ramach przedsięwzięć majątkowych zawartych w załączniku Nr. 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Żłoty Stok, realizowane będą następujące zadania inwestycyjne:

- I) W ramach wieloletnich programów projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3:

1. „Budowa świetlicy wiejskiej w Płonicy.”

Projekt przewidziany do współfinansowania przez Unię Europejską ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, w ramach działania - Podstawowe usługi i odnowa miejscowości na obszarach wiejskich - inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne. W roku 2015 wykonano dokumentację projektową, realizacja zadania planowana jest na rok 2017 pod warunkiem zakwalifikowania projektu do dofinansowania. Dofinansowanie w wysokości 63,63 % kosztów kwalifikowalnych planowane jest na rok 2018.

Limity wydatków:

2016 rok - 0,00 zł (w roku budżetowym 2016 nie planuje się wydatków)

2017 rok - 700.000 zł

Limit zobowiązań ogółem 700.000 zł.

2. „Kanalizowanie sołectw Błotnicy i Płonicy.”

Projekt przewidziany do współfinansowania przez Unię Europejską ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, w ramach działania - MO 7 - Podstawowe usługi i odnowa miejscowości na obszarach wiejskich - Gospodarka wodno-ściekowa. W roku 2015 wykonano mapy do celów projektowych, na rok 2016 zaplanowano wykonanie dokumentacji projektowej. Realizacja zadania planowana jest na lata 2017 - 2018 pod warunkiem zakwalifikowania projektu do dofinansowania. Dofinansowanie w wysokości 63,63 % kosztów kwalifikowalnych planowane jest na rok 2019. Ze względu na wysokie koszty budowy, przedsięwzięcie realizowane będzie etapami: I etap w 2017 rok -kanalizowanie sołectwa Płonica, II etap – 2018 rok – kanalizowanie sołectwa Błotnica.

Limity wydatków:

2016 rok - 86.100 zł

2017 rok - 2.000.000 zł

2018 roku - 2.000.000 zł

Limit zobowiązań ogółem 4.086.100 zł.

3. „Kompleksowa rewitalizacja kościoła poewangelickiego w Złotym Stoku na cele kulturalno-turystyczne”

Projekt przewidziany do współfinansowania przez Unię Europejską ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, w ramach działania - 6.3 A. W roku 2016 wykonana zostanie dokumentacja projektowa, realizacja zadania planowana jest na lata 2018- 2019 pod warunkiem zakwalifikowania projektu do dofinansowania. Dofinansowanie w wysokości 85 % kosztów kwalifikowalnych planowane jest na rok 2020. Ze względu na wysokie koszty rewitalizacji, przedsięwzięcie realizowane będzie etapami: I etap w 2018 rok, II etap – 2019 rok.

Limity wydatków:

2016 rok - 81.057 zł
2018 rok - 2.000.000 zł
2019 roku - 2.000.000 zł

Limit zobowiązań ogółem 4.081.057

4. „Budowa tras rowerowych typu singletrack na obszarze Gminy Złoty Stok”

Projekt przewidziany do współfinansowania przez Unię Europejską ze środków Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska-Rzeczpospolita Polska 2014 – 2020, oś priorytetowa – Rozwój potencjału przyrodniczego i kulturowego na rzecz wspierania zatrudnienia. W roku 2015 wykonano dokumentację projektową, wydatkowano 35.000 zł, realizacja zadania planowana jest na rok 2017 pod warunkiem zakwalifikowania projektu do dofinansowania. Dofinansowanie w wysokości 85% % kosztów kwalifikowalnych planowane jest na rok 2018.

Limity wydatków:

2016 rok - 0,00 zł (w roku budżetowym 2016 nie planuje się wydatków)
2017 rok - 1.200.000 zł

Limit zobowiązań ogółem 1.200.000 zł.

II) W ramach wieloletnich pozostałych programów projektów lub zadań:

1. „Remont wodociągu przesyłowego od Płonicy do granicy gminy”

Zadanie realizowane będzie etapami w latach 2016 – 2021. Jest to kontynuacja prac remontowych rozpoczętych w latach poprzednich, w roku 2015 wydatkowano na ten cel 43.000 zł. Przedsięwzięcie realizowane w ramach środków własnych budżetu gminy.

Limity wydatków:

2016 rok - 50.000 zł
2017 rok - 50.000 zł
2018 rok - 50.000 zł
2019 rok - 50.000 zł
2020 rok - 50.000 zł
2021 rok - 50.000 zł

Limit zobowiązań ogółem 300.000 zł.

2. „Opracowanie operatu wodno-prawnego i dokumentacji hydrologicznej dla zespołu ujęć wody na terenie Złotego Stoku”

Zadanie realizowane etapami w latach 2015 – 2017. W roku 2015 wydatkowano na ten cel 6.700 zł. Przedsięwzięcie realizowane w ramach środków własnych budżetu gminy, obejmujące przeprowadzenie inwentaryzacji ujęć i cieków, pomiary cieków i źródeł, badania wodoprzepuszczalności gruntu, wykonanie opracowań, uzyskanie wymaganych zgód, przygotowanie kompletu niezbędnych dokumentów do uzyskania decyzji i rozporządzenia o ustanowieniu strefy ochronnej ujęć.

Limity wydatków:

2016 rok - 12.300 zł
2017 rok - 24.600 zł

Limit zobowiązań ogółem 39.600 zł.

BURMISTRZ
Grażyna Orczyk