

UCHWAŁA NR XI/103/16
RADY GMINY ŻOŁYNIA
z dnia 26 stycznia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żołyń na 2016 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

Rada Gminy Żołyń
uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żołyń wraz z prognozą długu na lata 2016 – 2022 i materiałami informacyjnymi o przyjętych wartościach, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Żołyń do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały ogółem do kwoty 8.000,00 zł., w tym:

- w roku 2017 do kwoty 2.000,00
- w roku 2018 do kwoty 2.000,00
- w roku 2019 do kwoty 2.000,00
- w roku 2020 do kwoty 2.000,00

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Żołyń 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, nie stanowiących przedsięwzięcia. O którym mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zawartych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1/ dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do tej sieci,
- 2/ dostawy gazu z sieci gazowej,
- 3/ usług pocztowych i dystrybucji energii elektrycznej i gazu ziemnego,
- 4/ dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 5.

Upoważnia się Wójta Gminy Żołyń do przekazania uprawnień kierownikom i dyrektorom jednostek budżetowych Gminy Żołyń 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, nie

stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zawartych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1/ dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do tej sieci,
- 2/ dostawy gazu z sieci gazowej,
- 3/ usług pocztowych i dystrybucji energii elektrycznej i gazu ziemnego,
- 4/ dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żołynia.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Stanisław Czech

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI/103/16
Rady Gminy Żołynia z dnia 26 stycznia 2016

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:							
		1.1	1.1.1					1.1.2				1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:		
			1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.4	1.1.1.5	1.1.2.1	1.1.2.2	1.1.2.3	1.1.2.4	1.1.2.5	1.1.3.1				1.2.1	1.2.2	ze sprzedaży majątku ^x
LP	1																		
Formuła	[1.1]+[1.2]																		
Wykonanie 2013	21 070 295,60	19 715 793,99	1 806 716,00	22 051,66	5 414 664,12	3 517 808,14	9 107 550,00	3 364 412,21	1 354 501,61	2 488,61	1 352 013,00								
Wykonanie 2014	22 963 523,28	20 932 488,93	2 180 248,00	27 103,61	5 641 362,79	3 745 734,55	9 400 504,00	3 683 270,53	2 031 034,35	260,16	2 030 774,19								
Plan 3 kw. 2015	23 216 275,82	20 155 276,82	2 489 805,00	30 000,00	5 403 564,68	3 580 729,68	9 033 316,00	3 095 187,62	3 060 999,00	450 000,00	2 610 999,00								
Wykonanie 2015	22 326 275,82	19 555 276,82	2 459 805,00	30 000,00	4 797 364,13	3 380 730,00	9 058 316,00	3 209 791,69	2 770 999,00	160 000,00	2 610 999,00								
2016	20 759 727,00	20 209 727,00	2 751 296,00	30 000,00	5 403 864,00	3 632 350,00	9 050 182,00	2 974 385,00	550 000,00	550 000,00	2 610 999,00								
2017	20 933 700,00	20 733 700,00	3 026 400,00	30 000,00	5 392 700,00	3 630 000,00	9 209 600,00	3 075 000,00	200 000,00	200 000,00	2 610 999,00								
2018	21 352 960,00	21 352 960,00	3 329 060,00	30 000,00	5 446 700,00	3 630 000,00	9 372 200,00	3 175 000,00	0,00	0,00	2 610 999,00								
2019	21 939 100,00	21 939 100,00	3 595 300,00	30 000,00	5 501 100,00	3 630 000,00	9 537 700,00	3 275 000,00	0,00	0,00	2 610 999,00								
2020	22 550 400,00	22 550 400,00	3 882 900,00	30 000,00	5 556 100,00	3 630 000,00	9 706 400,00	3 375 000,00	0,00	0,00	2 610 999,00								
2021	23 188 400,00	23 188 400,00	4 193 600,00	30 000,00	5 611 600,00	3 630 000,00	9 878 200,00	3 475 000,00	0,00	0,00	2 610 999,00								
2022	23 854 800,00	23 854 800,00	4 529 000,00	30 000,00	5 667 700,00	3 630 000,00	10 053 100,00	3 575 000,00	0,00	0,00	2 610 999,00								

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 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	Wydatki bieżące ^x	z tego: w tym:							Wydatki majątkowe ^x			
			2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:				
									2.1.3.1.1		2.1.3.1.2		
2	[2.1] + [2.2]		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań z budżetu państwa ^a i publicznego zakładu opieki zdrowotnej ^b	wydatki na obsługę długu ^a	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
Lp													
Formuła													
Wykonanie 2013	21 172 405,24	19 202 050,51	0,00	0,00	0,00	0,00	369 622,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 970 354,73
Wykonanie 2014	23 173 271,59	18 695 590,34	0,00	0,00	0,00	0,00	305 370,34	2 786,00	112 848,00	112 848,00	0,00	0,00	4 477 681,25
Plan 3 kw. 2015	24 770 983,89	18 957 451,97	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	5 813 531,92
Wykonanie 2015	24 270 983,89	18 657 451,97	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	5 613 531,92
2016	19 749 727,00	18 465 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	1 284 100,00
2017	19 473 700,00	18 773 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	700 000,00
2018	19 792 960,00	19 092 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	700 000,00
2019	20 473 100,00	19 773 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00	205 000,00	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	700 000,00
2020	21 022 389,73	20 322 389,73	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	700 000,00
2021	22 208 400,00	21 508 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	53 000,00	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	700 000,00
2022	22 808 600,00	22 108 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	700 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	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:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu			4.2.1	4.3
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	-102 109,64	1 138 067,32	0,00	0,00	181 784,32	0,00	956 283,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	-209 748,31	1 798 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 436,00	720 000,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	-1 554 708,07	3 170 308,07	0,00	0,00	204 708,07	204 708,07	2 965 600,00	1 350 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	-1 944 708,07	3 469 708,07	0,00	0,00	204 708,07	204 708,07	3 265 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00		
2016	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 466 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 528 010,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 046 200,00	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 budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
				5.1	5.1.1	z tego:			
						5.1.1.1	5.1.1.2		5.1.1.3
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]						
Wykonanie 2013	1 170 818,30	1 170 818,30	695 218,30	695 218,30	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	1 249 119,00	1 249 119,00	348 519,00	348 519,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	1 615 600,00	1 615 600,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	1 149 235,78	1 149 235,78	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00		
2016	1 010 000,00	1 010 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00		
2017	1 460 000,00	1 460 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00		
2018	1 560 000,00	1 560 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00		
2019	1 466 000,00	1 466 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00		
2020	1 528 010,27	1 528 010,27	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00		
2021	980 000,00	980 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00		
2022	1 046 200,00	1 046 200,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (02.1) - (02.20)
Wykonanie 2013	7 700 210,27	0,00	513 743,48	695 527,80
Wykonanie 2014	7 700 210,27	0,00	2 236 898,59	2 236 898,59
Plan 3 kw. 2015	9 050 210,27	0,00	1 197 824,85	1 402 532,92
Wykonanie 2015	9 050 210,27	0,00	897 824,85	1 102 532,92
2016	8 040 210,27	0,00	1 744 100,00	1 744 100,00
2017	6 580 210,27	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00
2018	5 020 210,27	0,00	2 260 000,00	2 260 000,00
2019	3 554 210,27	0,00	2 166 000,00	2 166 000,00
2020	2 026 200,00	0,00	2 228 010,27	2 228 010,27
2021	1 046 200,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00
2022	0,00	0,00	1 746 200,00	1 746 200,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kolej mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości) i bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wzięcia w posiadanie nieruchomości
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła	Formuła		
Wykonanie 2013	7,31%	4,01%	0,00	2,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,77%	4,75%	0,00	9,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	8,38%	3,66%	0,00	7,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2015	6,63%	1,71%	0,00	4,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2016	6,50%	5,46%	0,00	11,05%	6,43%	5,64%	TAK	TAK	TAK	TAK
2017	8,43%	6,53%	0,00	10,32%	9,30%	8,51%	TAK	TAK	TAK	TAK
2018	8,57%	7,02%	0,00	10,58%	9,49%	8,70%	TAK	TAK	TAK	TAK
2019	7,62%	6,22%	0,00	9,87%	10,65%	10,65%	TAK	TAK	TAK	TAK
2020	7,40%	6,16%	0,00	9,88%	10,26%	10,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	4,45%	3,03%	0,00	7,25%	10,11%	10,11%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	4,49%	3,71%	0,00	7,32%	9,00%	9,00%	TAK	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się 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 pochodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające 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		Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
						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]					
Wykonanie 2013	0,00	0,00	9 681 694,00	432 500,00	385 536,00	0,00	385 536,00	1 037 351,73	830 889,00	102 114,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	9 613 135,91	404 901,66	2 237 712,82	150 112,84	2 087 599,98	2 711 077,56	4 106 603,69	100 000,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	9 580 273,32	457 160,83	1 980 076,70	70 831,85	1 909 244,85	5 200 731,92	542 800,00	70 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 585 273,32	450 160,83	1 980 076,70	70 831,85	1 909 244,85	5 063 731,92	542 800,00	70 000,00
2016	1 010 000,00	1 010 000,00	9 538 430,00	460 300,00	2 000,00	2 000,00	0,00	662 720,00	551 380,00	70 000,00
2017	1 460 000,00	1 460 000,00	9 645 069,00	464 900,00	2 000,00	2 000,00	0,00	100 000,00	600 000,00	0,00
2018	1 560 000,00	1 560 000,00	9 741 520,00	469 500,00	2 000,00	2 000,00	0,00	100 000,00	600 000,00	0,00
2019	1 466 000,00	1 466 000,00	10 033 760,00	474 200,00	2 000,00	2 000,00	0,00	100 000,00	600 000,00	0,00
2020	1 528 010,27	1 528 010,27	10 334 700,00	478 900,00	2 000,00	2 000,00	0,00	100 000,00	600 000,00	0,00
2021	980 000,00	980 000,00	10 644 750,00	484 700,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	600 000,00	0,00
2022	1 046 200,00	1 046 200,00	10 964 100,00	489 550,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	600 000,00	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.

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:	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	126 288,72	126 288,72	0,00	1 332 013,00	1 332 013,00	0,00	136 288,72	136 288,72	0,00
Dochody 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	154 483,70	154 483,70	0,00	1 913 653,58	1 913 653,58	0,00	150 112,84	150 112,84	0,00
Dochody bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	64 366,85	64 366,85	64 366,85	2 600 815,00	2 600 815,00	2 600 815,00	70 831,85	70 831,85	0,00
Dochody bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	64 366,85	2 600 815,00	2 600 815,00	2 600 815,00	70 831,85	70 831,85	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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									
Wykonanie 2013	126 288,72	126 288,72	0,00	1 332 013,00	1 332 013,00	0,00	136 288,72	136 288,72	0,00
Wykonanie 2014	154 483,70	154 483,70	0,00	1 913 653,58	1 913 653,58	0,00	150 112,84	150 112,84	0,00
Plan 3 kw. 2015	64 366,85	64 366,85	64 366,85	2 600 815,00	2 600 815,00	2 600 815,00	70 831,85	70 831,85	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	64 366,85	2 600 815,00	2 600 815,00	2 600 815,00	70 831,85	70 831,85	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	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														
Wykonanie 2013	768 750,92	768 750,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 726 994,50	2 726 994,50	0,00	141 960,63	141 960,63	970 432,29	970 432,29	227 836,00	227 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	4 684 286,85	4 684 286,85	0,00	1 286 614,00	1 286 614,00	796 857,85	796 857,85	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	4 684 286,85	4 684 286,85	0,00	1 286 614,00	1 286 614,00	796 857,85	796 857,85	700 000,00	700 000,00	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

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 uzyskiwanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, w tym: w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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.)	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
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	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 610 000,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 610 000,00	1 610 000,00	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

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	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							
Wykonanie 2013	1 170 818,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 249 119,00	0,00	162 573,32	162 573,32	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 615 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 149 235,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 466 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 528 010,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 046 200,00	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 z tytułu 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

Stanisława Czech

Limit 2021	Limit zobowiązań
0,00	10 000,00
0,00	10 000,00
0,00	0,00
0,00	10 000,00

0,00	10 000,00
0,00	10 000,00

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	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żołyńia na lata 2016 - 2022

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzana jest w celu oceny finansowej Gminy, co pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych i oceny możliwości zdolności kredytowej w dłuższym okresie czasu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została w oparciu o ustawę o finansach publicznych. Prognoza obejmuje lata 2016 – 2022, tj. okres spłaty zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek. Prognoza przedstawia wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetu, prognozę długu, wskaźniki zadłużenia i wskaźniki spłaty długu w poszczególnych latach budżetowych.

Projekt budżetu na 2016 r. i projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2016 i lata kolejne opracowano przy założeniu wykonania nadwyżki budżetu. Kwotę nadwyżki w poszczególnych latach przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

1. Dochody ogółem wykazane w poz. 1.

Pozycja ta obejmuje sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

1.1. Dochody bieżące (poz. 1.1.)

Do prognozy na rok 2016 kwoty dochodów bieżących w zakresie subwencji ogólnej, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i dotacji celowych z budżetu państwa przyjęto na podstawie otrzymanych wytycznych Ministra Finansów i decyzji Wojewody Podkarpackiego.

1/ dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Analizując wykonanie budżetu gminy na przestrzeni kilku ostatnich lat obserwujemy 10 % wzrost dochodów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych. Opierając się na tych danych na lata 2017-2018 przyjęto wzrost o 10 % , natomiast na kolejne lata objęte prognozą przyjęto wzrost o 8 %.

2/ subwencja wyrównawcza i równoważąca.

Na rok 2017 kwotę subwencji wyrównawczej i równoważącej zaplanowano na podstawie wyliczonego wskaźnika G, biorąc za podstawę przewidywane wykonanie dochodów własnych gminy w 2015r. i liczbę mieszkańców gminy. Na lata kolejne dochody z tytułu tych subwencji przyjęto przy wzroście o 1 %.

3/ subwencja oświatowa.

Dochody z tytułu subwencji oświatowej wzrastały średnio o 2 % i trzymając się tego wskaźnika wzrostu, do prognozy na lata 2017-2022 przyjęto dochody przy wzroście 2 %.

4/ podatki i opłaty lokalne.

Do wyliczenia planowanej na 2016r. kwoty podatków lokalnych, tj. podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku, leśnego, podatku od środków transportowych przyjęto stawki podatków uchwalone przez Radę Gminy Żołyńia na rok 2015.

Podstawą do wyliczenia planowanych na 2016r. dochodów z tytułu opłat lokalnych, dochodów z tytułu usług, wpływów realizowanych przez urzędy skarbowe stanowiło wykonanie tych dochodów w roku 2015.

Analizując lata ubiegłe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych różne się kształtowały. Na ich wielkość wpływ miały stawki ogłaszane przez Ministra Finansów i Prezesa GUS, jak również wartość inwestycji gminnych przyjmowanych na majątek, stanowiących podstawę samo opodatkowania gminy.

Na rok podatkowy 2016 stawki ogłoszone przez M.F. są niższe o ok., 1,2 %, cena skupu znacznie niższa w porównaniu z rokiem ubiegłym. W poprzednich latach stawki podatków i opłat nieznacznie wzrastały. Mając powyższe na uwadze, wielkość kwot dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na lata 2017-2022 przyjęto w wersji ostrożnościowej, tj. z założeniem wzrostu o 1 %. Dochody z podatku od nieruchomości przyjęto na stałym poziomie.

5/ dotacje na zadania bieżące na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

Z obserwacji lat ubiegłych wynika, iż kwota dotacji celowych otrzymywana z budżetu państwa w trakcie roku budżetowego ulegała zwiększeniu o ok. 100-200 tys. zł.

Opierając się na tych danych, do prognozy na lata 2017-2022 przyjęto kwoty dotacji przy wzroście o ok. 100 tys. zł.

1.2. Dochody majątkowe (poz. 1.2)

Planowane na lata 2016-2017 dochody majątkowe, to dochody ze sprzedaży mienia komunalnego Gminy.

Wielkość dochodów przyjęto na podstawie opracowanego wykazu sprzedaży mienia gminy. W roku 2016 planuje się sprzedaż ok. 20 działek o pow. 3,20 ha oraz mieszkania w budynku komunalnym „Agronomówka” na łączną kwotę 550.000,00. W roku 2017 sprzedaż kilku działek w Żołyni i Smolarzynie na łączną kwotę 200.000,00. Z uwagi na brak strategii określającej politykę gospodarowania mieniem komunalnym, w latach kolejnych objętych prognozą, na dzień dzisiejszy nie planuje się dochodu z tego tytułu.

2. Wydatki ogółem wykazane w poz. 2.

Wydatki obejmują wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

2.1. Wydatki bieżące (poz. 2.1)

Wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o zadania, które gmina ustawowo zobowiązana jest realizować. Podstawą wyliczenia prognozy wielkości wydatków stałych bieżących gminy była analiza wykonania tych zadań w latach ubiegłych. W latach objętych prognozą wielkość wydatków bieżących przyjęto na poziomie wykonania w roku 2015 przy wzroście od 1 % do 3 % w latach kolejnych.

2.1.1. Wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3)

Planowana kwota wydatków na obsługę długu wynika z umów zawartych z bankami z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

W roku 2016 kwota spłaty odsetek naliczona została od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych, natomiast dla roku 2017 i kolejnych kwota odsetek przyjęta do prognozy wyliczona została na podstawie zawartych umów.

2.1.2. Odsetki podlegające wyłączeniu z limitu, o których mowa w art. 243 ustawy (poz. 2.1.3.1.2)

Kwoty odsetek wykazane w tej pozycji wynikają z umów zawartych z bankami komercyjnymi na kredyty zaciągnięte na wkład własny, na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej. Kredyty zaciągnięto na:

- budowę kanalizacji wsi Smolarzyny w ramach PROW. Umowa na dofinansowanie zawarta była z UM w roku 2009. Zaciągnięto w BOŚ i BS kredyt na wkład własny w wysokości

1.455.000,00 ze spłatą w latach 2012-2020. Planowane kwoty odsetek w poszczególnych latach objętych prognozą wynoszą: 2016r.-44.000,00, 2017r.-38.000,00, 2018r. -33.000,00, 2019r.- 24.000,00, 2020r.-13.000,00.

- wykonanie termomodernizacji obiektów oświatowych w ramach RPO. Umowa na dofinansowanie zawarta była z UM w 2010r. Modernizacja Rynku w ramach PROW, umowa zawarta była w 2011r. Na finansowanie tych zadań gmina w roku 2011 zaciągnęła w PKO BP kredyt na wkład własny w wysokości 980.000,00, ze spłatą w latach 2012-2020. Planowana kwota odsetek w poszczególnych latach objętych prognozą wynosi: 2016r.-33.000,00, 2017r.-25.000,00, 2018r.-20.000,00, 2019r.-15.000,00, 2020r. -8.000,00.

- modernizacja Domu Kultury w Żołyni w ramach RPO. Umowa na dofinansowanie zawarta została z UM w 2013r. W roku 2014 gmina zaciągnęła w BS kredyt na wkład własny na I etap realizacji tej inwestycji w wysokości 720.000,00. Okres płaty kredytu obejmuje lata 2016-2022. Planowane odsetki w latach objętych prognozą wynoszą: 2016r.-30.000,00, 2017r.-25.000,00, 2018r.-23.000,00, 2019r. -21.000,00, 2020r. – 17.000,00, 2021r.- 11.000,00, 2022r.- 4.000,00.

W roku 2015 gmina zaciągnęła w PKO BP kredyt na wkład własny w wysokości 650.000,00 na sfinansowanie II etapu budowy tej inwestycji oraz na wkład własny budowy targowiska w wysokości 700.000,00.

- budowa targowiska w Żołyni w ramach PROW. Umowa na dofinansowanie zawarta z UM w roku 2011, zgodnie z aneksem do umowy termin zakończenia ustalono na 2015r. Planowane odsetki w poszczególnych latach wynoszą: 2016r. – 60.000,00, 2017r. – 60.000,00, 2018r. – 54.000,00, 2019r. – 47.000,00, 2020r. – 40.000,00, 2021r. – 20.000,00, 2022r. – 10.000,00.

2.1.3. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 11.1)

Przy wyliczeniu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń kierowano się założeniem utrzymania stałej polityki zatrudnienia zarówno w urzędzie, jak i w jednostkach organizacyjnych gminy.

W kwocie tych wydatków uwzględniono wynagrodzenia ze stosunku pracy, umów zleceń, umów o dzieło, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy. W pozycji tej ujęto wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wójta gminy (rozdział 75023) oraz pracowników zatrudnionych do zadań zleconych (rozdział 75011). Do obliczenia przyjętych w prognozie wartości zastosowano wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości o około 1 % w latach 2016-2018 i 2 % – 4 % w kolejnych latach.

2.1.4. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST (poz. 11.2)

W pozycji tej uwzględnione zostały wydatki bieżące, klasyfikowane w rozdziale 75011, 75022, 75023. Przy wyliczeniu wydatków zastosowano 1 % wskaźnik wzrostu dla kolejnych lat. W pozycji tej nie ujęto planowanej kwoty na wynagrodzenia i pochodne wójta gminy i pracowników zatrudnionych do zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Kwotę tę włączono do pozycji 2.1.3, tj. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

2.2. Wydatki majątkowe (poz. 2.2)

Kwotę wydatków majątkowych na rok 2016 przyjęto na podstawie podpisanych umów i porozumień oraz na podstawie wniosków od radnych i organizacji gminnych na realizację inwestycji gminnych w roku budżetowym.

Z analizy przebiegu wykonania budżetów w poprzednich latach wynika, iż niektóre inwestycje gminne wynikały z potrzeb chwili, bądź możliwości otrzymania środków finansowych z zewnątrz, co powodowało że inwestycje planowane były z rocznym

wyprzedzeniem lub w danym roku i trakcie roku przyjmowane do budżetu. Na podstawie tych obserwacji, jak również z uwagi na brak opracowań precyzyjnych planów inwestycyjnych dla gminy, na dzień dzisiejszy do prognozy, począwszy od roku 2017 przyjęto stałą wielkość środków przeznaczonych na wydatki majątkowe, wynoszącą 700.000,00.

2.3. Wydatki objęte limitem (poz. 11.3)

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp, finansowane z budżetu UE dotyczą przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

W uchwale ujęte zostało jedno przedsięwzięcie będące zadaniem bieżącym, pn. „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej” na kwotę 2.000,00. Zadanie realizowane było wspólnie przez samorządy województwa podkarpackiego w ramach PROW w latach 2014-2015. Zgodnie z zawartą umową z Urzędem Marszałkowskim samorządy zobowiązane zostały do utrzymania trwałości tego projektu z własnych środków przez okres 5 lat. Gmina na to zadanie planuje w prognozie na lata 2016-2020 środki w wysokości 2.000,00 rocznie.

3. Rozchody budżetu wykazane z poz. 5. i wyłączenia wykazane w poz. 5.1.1.

Na kwotę rozchodów wykazanych w prognozie składają się spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym w latach ubiegłych.

Kwoty spłat rat wynikają z zawartych umów kredytowych.

W prognozie wykazano kwoty przypadających na dany rok wyłączeń ustawowych określonych w art. 243 ust. 3 i ust. 3a.

W latach 2016-2022 w pozycji 5.1.1.2 wykazano kwoty spłat rat kredytów zaciągniętych na wkład własny na finansowanie inwestycji realizowanych z udziałem środków z budżetu UE, to:

- modernizacja Domu Kultury w Żołyni w ramach RPO. Umowa na dofinansowanie zawarta została z UM w 2013r. Realizacja zadania obejmuje lata 2014-2015r., Łączny koszt inwestycji wynosi 3.955.110,00. Dofinansowanie inwestycji zgodnie z umową stanowi nie więcej niż 65,01 % wydatków kwalifikowanych, tj. 2.530.417,17. W roku 2014 gmina zaciągnęła w BS kredyt na wkład własny w wysokości 720.000,00, tj. na I etap realizacji inwestycji, z okresem spłaty 2016- 2022.

W roku 2015 gmina zaciągnęła w PKO BP kredyt na wkład własny w wysokości 650.000,00 na sfinansowanie II etapu budowy tej inwestycji, z okresem spłaty w latach 2017-2022.

Łączne raty spłat kredytu w poszczególnych latach wynoszą: 2016r. – 50.000,00, 2017r. – 250.000,00, 2018r.- 200.000,00, 2019r. – 200.000,00, 2020r. – 200.000,00, 2021r. – 300.000,00, 2022r. – 170.000,00.

4. Kwota długu wykazana w poz. 6.

Dług na koniec każdego roku budżetowego wynika z zaciągniętych pożyczek i kredytów, pomniejszonych o dokonane w danym roku spłaty i powiększony o zaciągnięte w danym roku nowe pożyczki i kredyty. W chwili opracowywania WPF nie planuje się kolejnego zadłużania gminy z tytułu zaciągania pożyczek i kredytów.

5. Wskaźniki spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ufp.

Po uwzględnieniu wyłączeń wykazanych w przedmiotowej prognozie w poz. 2.1.3.1 oraz w poz. 5.1.1.1 i poz. 5.1.1.2 są niższe od dopuszczalnego wskaźnika spłaty określonego w ustawie.

W latach objętych prognozą budżet gminy zamyka się planowaną nadwyżką budżetu, która przeznaczana będzie na spłatę zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym. Gmina nie planuje emisji obligacji przychodowych.

Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej wprowadzone Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 21.12.2013r. polegające m.in. na wyłączeniu niektórych kwot z podstawy wyliczenia wskaźników spłat zobowiązań budżetu (wyłączenia opisane w pkt 2.1.2 i pkt 4 przedmiotowej prognozy) pozwalają na zachowanie prawidłowych wskaźników określających zadłużenie gminy dla poszczególnych lat.

Ujęte w prognozie kwoty wyłączeń to kwoty spłat rat kredytów zaciągniętych na wkład własny z tytułu realizacji inwestycji finansowanych ze środków budżetu UE (poz. 5.1.1.2), to kwoty odsetek płacone od kredytów zaciągniętych na inwestycje realizowane z udziałem środków z budżetu UE (poz. 2.1.3.1.2).

W każdym z lat objętych prognozą zachowany został maksymalny wskaźnik spłaty określony w art.243 ufp.

PRZEWODNICZĄCY RADY

J. Czech
Stanisława Czech