

Uchwała Nr 57/2015

Rady Gminy Świątki

z dnia 21 października 2015 roku

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Świątki
na lata 2015–2024**

Na podstawie art. 226, art. 227, 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2015–2024 wraz z objaśnieniami zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2017 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dnem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Świątki.

**PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY**
Joanna Zamożnicz-Baldyga

Wieloletnia Prognoza Finansowa

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO Uchwały Nr 57/2015 RADY GMINY ŚWIATKI Z DNIA 21.10.2015

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:					w tym:				
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						1.1.1	1.1.2					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2			
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	15 039 012,59	14 064 439,59	1 190 312,00	6 800,00	3 403 040,80	986 000,00	5 218 520,00	1 997 326,00	974 573,00	415 294,00	481 683,00	
2016	15 254 340,00	14 865 940,00	1 245 000,00	10 000,00	3 800 000,00	1 040 000,00	5 320 000,00	3 350 000,00	388 400,00	150 000,00	238 400,00	
2017	15 633 800,00	15 295 400,00	1 280 000,00	11 000,00	3 820 000,00	1 060 000,00	5 420 000,00	3 355 000,00	338 400,00	120 000,00	218 400,00	
2018	15 880 800,00	15 482 400,00	1 290 000,00	11 000,00	3 900 000,00	1 080 000,00	0,00	3 300 000,00	398 400,00	158 400,00	240 000,00	
2019	15 986 600,00	15 557 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 994,00	130 000,00	308 994,00	
2020	16 254 588,00	15 734 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	150 000,00	370 000,00	
2021	16 250 147,15	15 785 147,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	165 000,00	300 000,00	
2022	16 595 391,28	15 995 391,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	150 000,00	450 000,00	
2023	16 330 000,00	15 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	80 000,00	600 000,00	
2024	16 090 000,00	15 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	

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

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

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Joanna Zamożniewicz-Baldyga

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Joanna Zamożniwicz-Baldyga

w Świątkach														z tego:	
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	4	4.1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ długu	na pokrycie deficytu ^x budżetu	w tym:
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2.1		4.3	na pokrycie deficytu ^x budżetu			
Lp	3			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4					4.4.1
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]													
2015	187 191,22	478 932,15	0,00	0,00	0,00	204 068,00	0,00	206 132,15	0,00	68 732,00	0,00			0,00	0,00
2016	137 240,00	217 360,00	0,00	0,00	0,00	217 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2017	186 800,00	142 800,00	0,00	0,00	0,00	142 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2018	200 800,00	128 800,00	0,00	0,00	0,00	128 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2019	106 600,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2020	154 588,00	175 012,00	0,00	0,00	0,00	175 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2021	150 147,15	161 000,00	0,00	0,00	0,00	161 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2022	195 391,28	29 108,72	0,00	0,00	0,00	29 108,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2023	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2024	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	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.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Joanna Zamożniwicz-Baldyga

Świątkach	Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			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:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ^x ustawy	
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ^x 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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2015		666 123,37	666 123,37	286 523,37	286 523,37	0,00	0,00	0,00	
2016		354 600,00	354 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017		329 600,00	329 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018		329 600,00	329 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019		329 600,00	329 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020		329 600,00	329 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021		311 147,15	311 147,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022		224 500,00	224 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		30 000,00	30 000,00	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.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Joanna Zamożniwicka-Baldyga

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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	2 308 647,15	0,00	209 618,22	413 686,22
2016	1 954 047,15	0,00	148 840,00	366 200,00
2017	1 624 447,15	0,00	279 400,00	422 200,00
2018	1 294 847,15	0,00	282 400,00	411 200,00
2019	965 247,15	0,00	177 606,00	400 606,00
2020	635 647,15	0,00	247 588,00	422 600,00
2021	324 500,00	0,00	285 147,15	446 147,15
2022	100 000,00	0,00	295 391,28	324 500,00
2023	30 000,00	0,00	90 000,00	90 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	30 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

PRZEWODNICZĄCA,
RADY GMINY

Joanna Zamożniwicz-Baldyga

Wyszczególnienie

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	187 191,22	187 191,22	6 845 770,00	1 797 030,00	206 000,00	0,00	206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	137 240,00	0,00	6 982 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	186 800,00	0,00	7 087 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 800,00	0,00	7 158 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	106 600,00	0,00	7 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	154 588,00	0,00	7 302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	150 147,15	0,00	7 375 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	195 391,28	0,00	7 448 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	70 000,00	40 000,00	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

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Joanna Zamożniętych-Baldyga

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Świątkach	Wyszczególnienie	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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:			Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
					środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			
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
Formula									
2015	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
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 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.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Joanna Zamożniewica-Baldyga

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		w tym:		w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania						
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																			
2015	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										
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

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.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Joanna Zamożniarczyk-Baldyga

Wyszczególnienie		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki 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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formuła											
2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Joanna Zamożniewicz-Bałdyga

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

^{**} Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

Wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu, 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

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Joanna Zamożniwicz-Baldyga

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015- 2024 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków 1,2%. Planowany wzrost wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie na okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono że dochody bieżące na poziomie ok. 1,2 % zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat jako bazowy przyjęto rok 2014.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku i dochody z tytułu dotacji majątkowych z realizacji zadań inwestycyjnych zrealizowanych w z udziałem środków UE w roku 2014 a zwrot nastąpi w 2015 roku ,przewiduje się mniejsze wpływy ze sprzedaży majątku zakładając że niewielka ilość majątku pozostała do sprzedaży.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem –zaplanowano podwyżkę w wysokości 5% w roku 2015 , wzrost wydatków na wynagrodzenia obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych..

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin ” oraz w rozdziale 75023 „Urzędy gmin ”– bez wydatków inwestycyjnych W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z planowanych kwot na wykonanie projektów na realizację zadań inwestycyjnych .

Przychody.

Na dzień przyjęcia prognozy planują się w roku 2015 przychody z tytułu : spłat pożyczek udzielonych w kwocie 68.732 zł, dla stowarzyszeń na realizację projektów z udziałem środków UE oraz wolnych środków w kwocie 204.068,00 zł. oraz pożyczek w kwocie 206.132,15zł.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 379.600,00. W roku 2015 planuje się spłatę pożyczki w kwocie 286.523,37 zaciągniętej na finansowanie zadania inwestycyjnego z udziałem środków UE .

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”. , który w roku 2015 zamyka się nadwyżką w kwocie 187.191,22

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

**PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY**

Joanna Zamoćniewicz-Baldyga

RADA GMINY w Świątkach

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenie muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środków. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww. przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww. źródeł przychodów. Nadwyżkę w kwocie 286.523,37 zł przeznacza się na spłatę pożyczki zaciągniętej z BGK na finansowanie inwestycji z udziałem środków UE **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy. Zadłużenie gminy na koniec 2015 roku przewiduje się w kwocie 2.308.647,15zł.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 20-20b załącznika nr 1.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1241) na lata 2014-2024 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj. progi 15 % i 60 %.

Planowane zadłużenie gminy w stosunku do planowanych dochodów stanowi 15,35% natomiast planowane spłaty zobowiązań do planowanych dochodów stanowią 4,99% .

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Joanna Zamożniewicz-Bałdyga