

Uchwała
Nr / 2015
Rady Gminy Ciasna
z dnia grudnia 2015
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016-2027, obejmującą prognozę kwoty długu, dodatkowe dane o planowanych i prognozowanych wydatkach oraz objaśnienia przyjętych wartości, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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 w zakresie działalności bieżącej w kwocie 7 000 000,00 zł. na lata 2016-2019.

§ 3

Traci moc uchwała nr III/29/2014 Rady Gminy Ciasna z dnia 30 grudnia 2014 roku.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

WÓJT

mgr inż. Zdzisław Kulej

ADWOKAT
Dariusz Płoski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Ciasna
Nr / 2015 z dnia grudnia 2015

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:												
		Dochody bieżące *	w tym:						w tym:		Dochody majątkowe *	w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		1.2	1.2.1	1.2.2
							1.1.3.1	z podatku od nieruchomości						
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3		1.1.3.1	1.1.4	1.1.5		1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1..1]+[1..2]													
2016	24 159 610,00	23 964 493,00	3 181 671,00	147 805,00	7 199 504,00	5 361 725,00		8 465 738,00	2 165 488,00		195 117,00	90 000,00	100 000,00	
2017	23 408 780,00	22 433 364,00	2 953 547,00	147 805,00	6 728 900,00	5 030 490,00		7 886 763,00	2 200 000,00		975 416,00	6 455,88	963 842,47	
2018	23 623 049,00	22 745 205,00	2 953 547,00	147 805,00	6 728 900,00	5 030 490,00		7 886 763,00	2 200 000,00		877 844,00	0,00	872 726,35	
2019	24 084 430,50	23 539 735,50	2 953 547,00	147 805,00	6 728 900,00	5 030 490,00		7 886 763,00	2 200 000,00		544 695,00	0,00	539 577,35	
2020	25 072 698,07	24 428 003,07	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		644 695,00	0,00	639 577,35	
2021	25 024 454,95	25 024 454,95	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2022	25 349 484,00	25 349 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2023	25 484 579,00	25 484 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2024	25 937 225,00	25 937 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2025	26 142 397,00	26 142 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2026	26 378 983,00	26 378 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2027	25 902 380,78	25 902 380,78	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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.

z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	Wydatki majątkowe
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	24 618 711,60	20 904 005,50	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	30 268,47	3 714 706,10
2017	21 759 670,00	19 330 254,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 429 416,00
2018	22 089 983,00	19 622 979,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	2 467 004,00
2019	22 764 430,50	19 877 438,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	2 886 992,50
2020	23 592 698,07	20 705 705,57	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 886 992,50
2021	23 704 454,95	20 396 487,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	3 307 967,95
2022	24 229 484,00	20 549 575,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	3 679 909,00
2023	24 508 507,00	21 508 507,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2024	24 961 153,00	21 961 153,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2025	24 976 325,00	22 216 325,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 760 000,00
2026	25 302 911,00	22 602 911,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
2027	25 000 741,63	22 713 040,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 287 701,63

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem [§] długu	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^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				na pokrycie deficytu ^x budżetu
					na pokrycie deficytu ^x budżetu	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				
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
2016	-459 101,60	2 033 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 033 756,00	459 101,60	0,00	0,00				
2017	1 649 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	1 533 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	976 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	976 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	1 166 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	1 076 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	901 639,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym 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 ustawy	
				w tym:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń		
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 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016	1 574 654,40	1 574 654,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 649 110,00	1 649 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 533 066,00	1 533 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	976 072,00	976 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	976 072,00	976 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 166 072,00	1 166 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 076 072,00	1 076 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	901 639,15	901 639,15	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 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 o wydatki 8)
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] - (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2)
2016	13 668 103,15	0,00	3 060 487,50	3 060 487,50
2017	11 868 993,15	0,00	3 103 110,00	3 103 110,00
2018	10 335 927,15	0,00	3 122 226,00	3 122 226,00
2019	9 015 927,15	0,00	3 662 297,50	3 662 297,50
2020	7 535 927,15	0,00	3 722 297,50	3 722 297,50
2021	6 215 927,15	0,00	4 627 967,95	4 627 967,95
2022	5 095 927,15	0,00	4 799 909,00	4 799 909,00
2023	4 119 855,15	0,00	3 976 072,00	3 976 072,00
2024	3 143 783,15	0,00	3 976 072,00	3 976 072,00
2025	1 977 711,15	0,00	3 926 072,00	3 926 072,00
2026	901 639,15	0,00	3 776 072,00	3 776 072,00
2027	0,00	0,00	3 189 340,78	3 189 340,78

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	Przeznaczenie przewidywanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
			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	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]				
2016	0,00	0,00	9 231 790,41	2 818 272,00	3 119 128,00	2 158,00	3 116 970,00	597 736,10	0,00
2017	1 849 110,00	1 849 110,00	9 695 288,00	2 975 359,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00
2018	1 533 066,00	1 533 066,00	9 695 288,00	2 975 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 320 000,00	1 320 000,00	9 695 288,00	2 975 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 480 000,00	1 480 000,00	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 320 000,00	1 320 000,00	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 120 000,00	1 120 000,00	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	976 072,00	976 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	976 072,00	976 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 166 072,00	1 166 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 076 072,00	1 076 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	901 639,15	901 639,15	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
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 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	w tym:		Wydatki 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	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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:		
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotom 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 1a)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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													
Formuła													
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
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
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
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
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
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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2026	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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											
2016	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług *	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) *
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 574 654,40	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 526 909,05	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 391 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 120 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 320 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 013 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	877 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	753 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	822 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	709 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	784 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	708 570,00	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. 88, 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 niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy Nr / 2015
z dnia grudnia 2015 r.

kwoły w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				2 158,00	2 158,00	0,00	0,00	0,00	2 158,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 806 502,12	3 116 970,00	150 000,00	0,00	0,00	1 635 357,86
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:									
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.1.2.1	Budowa zintegrowanych węzłów Park & Ride i Bike & Ride na terenie Powiatu Lublińskiego w miejscowościach Ciasna, Pawonków, Herby, Lubliniec Koszęcin, Kochanowice" - Poprawa infrastruktury technicznej	Urząd Gminy	2015	2016	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2); z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące				2 158,00	2 158,00	0,00	0,00	0,00	2 158,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Strategia rozwoju obszaru funkcjonalnego "Biały Śląsk w latach od 2015 do 2022" - określenie czynników i analizy strategicznej, wizji, priorytetów i celów rozwoju oraz zbioru przedsięwzięć rozwojowych dla analizowanego obszaru funkcjonalnego	Urząd Gminy	2015	2016	2 158,00	2 158,00	0,00	0,00	0,00	2 158,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 776 502,12	3 086 970,00	150 000,00	0,00	0,00	1 605 357,86
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Zborowskim - III etap - Stworzenie możliwości odprowadzania ścieków bytowych na oczyszczalnię w Ciasnej	Urząd Gminy	2014	2016	2 569 897,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	75 764,14
1.3.2.2	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy - Oświetlenie ulic, poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2010	2016	146 548,15	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Budowa, rozbudowa SŁW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Ciasna - Podąż wody pitnej o parametrach odpowiadających wymogom ustawowym	Urząd Gminy	2010	2016	928 181,48	881 970,00	0,00	0,00	0,00	508 433,82
1.3.2.4	Kompleksowa termomodernizacja budynków oświatowo - komunalnych w Sierakowie Śląskim przy ulicy Szkolnej - Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo - gazowych do atmosfery oraz zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą	Urząd Gminy	2014	2016	844 489,10	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.5	Kompleksowa termomodernizacja budynków oświatowo - komunalnego w Ciasnej przy ul. Zjednoczenia 10 - Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo - gazowych do atmosfery oraz zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą	Urząd Gminy	2014	2016	559 330,78	150 000,00	0,00	0,00	0,00	10 847,70
1.3.2.6	Kompleksowa termomodernizacja budynku oświatowo - komunalnego w Zborowskim przy ul. Myśliwskiej 1 - Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń pyłowo - gazowych do atmosfery oraz zmniejszenie zapotrzebowania na energię ciepłą	Urząd Gminy	2014	2016	848 000,96	175 000,00	0,00	0,00	0,00	10 312,20

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.7	Odbudowa zabytkowego obiektu XVIII wiecznej Fajczami w Zborowskim, Gmina Ciasna - Odbudowa zabytkowego obiektu	Urząd Gminy	2013	2016	421 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Zakup zabytkowej nieruchomości zabudowanej zespołem pałacowo-parkowym - kulturalno oświatowy	Urząd Gminy	2014	2017	459 054,65	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2016-2027

Przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowania na poziomie jednostek samorządu terytorialnego wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Z założenia ma to być dokument strategiczny, wieloletni, stanowiący podstawę rozwoju samorządów.

Ustawa o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi przewiduje regulacje obligujące organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego do uchwalenia dokumentów dotyczących wieloletniego planowania. Wynika to między innymi z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz faktu naszej przynależności do UE, gdzie budżet jest oparty na wieloletnim planowaniu. Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obowiązkiem Wójta Gminy, jako organu wykonawczego, jest przedłożenie Radzie Gminy projektu uchwały w sprawie WPF w terminie do 15 listopada.

Narzędzie to pozwala, w oparciu o prognozy poszczególnych kategorii określonych w art. 226 uofp, ocenić możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej.

Zgodnie z wyznaczonym w art. 227 ustawy zakresem czasowym, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok budżetowy 2016 oraz kolejne jedenaście lat na, które zaciągnięto i pałuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wskaźniki niezbędne do opracowania projektu WPF przyjęto w następujących wielkościach: transfery z budżetu państwa zostały przyjęte na podstawie wskaźników makroekonomicznych przyjętych w WFPF, subwencje oświatową w roku 2016 przyjęto w wysokości danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów a w latach następnych w wysokości niższej niż w 2016r. z uwagi na zmniejszającą się liczbę dzieci, dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.286.3.2015 przekazanej do projektu budżetu na rok 2016 i nie planowano wzrostu w latach następnych z uwagi na sygnalizowaną w WFPF tendencję do ograniczania wydatków budżetowych

państwa, z uwagi na sygnalizowany w tym dokumencie spadek w ostatnim roku planu kwot dostępnych w ramach budżetu środków europejskich z tego źródła również wykazano spadek planowanych dochodów w roku 2016. W roku 2016 przyjęto dochody majątkowe na realizację projektów na podstawie planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków, Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków oraz środków z budżetu państwa.

Prognozy dochodów dokonano z niezwykłą starannością w oparciu o kontrolę zarządcą z uwzględnieniem zagrożeń: sytuacji ekonomicznej, zmian w obowiązujących przepisach, ryzyka społecznego (oczekiwań społecznych), ryzyk prawnych oraz fizycznych związanych z możliwością wystąpienia katastrof czy klęsk żywiołowych.

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe. W dochodach bieżących wyszczególniono dochody z podatku od nieruchomości, udziały w podatkach dochodowych od osób prawnych i fizycznych, dotacje, subwencje oraz środki na cele bieżące. W dochodach majątkowych wyszczególniono kwotę dochodów ze sprzedaży majątku oraz z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Łączna kwota dochodów majątkowych w planie budżetu na 2016 rok kształtuje się na poziomie 195 117,00 zł z czego 100 000,00 stanowią dotacje celowe otrzymane z budżetu na finansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych.

Na dochody ze sprzedaży majątku składają się wpływy ze sprzedaży mienia na podstawie informacji uzyskanej z Referatu Gospodarki Komunalnej tj. wydzielonych i przygotowanych do sprzedaży działek gminnych pod budownictwo mieszkaniowe i usługowe oraz z tytułu sprzedaży nieruchomości 90 000,00 zł.

Zaplanowano także dotacje celową w wysokości 100 000,00 zł. na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jako dofinansowanie inwestycji pn.: „Odbudowa zabytkowego obiektu XVIII wiecznej Fajczarni w Zborowskim, Gmina Ciasna.

Do wyliczeń wpływów z tytułu podatku rolnego przyjęto cenę żyta za jeden kwintal, podaną przez Prezesa GUS, natomiast podatek leśny według stawki Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna. Planowane dochody z podatku rolnego i leśnego będą na poziomie 2015 roku. Podatek od środków transportowych wyliczony został na podstawie kartotek pojazdów, które podlegać będą w 2016 roku opodatkowaniu. W podatku od środków transportowych i nieruchomości przyjęto stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy na rok 2015. W podatku od środków transportowych oraz w podatku od nieruchomości nie zaplanowano wzrostu stawek podatkowych.

Plan bieżących wydatków budżetowych został przyjęty w poszczególnych latach na poziomie wzrostu 0-1,2%. Widoczny spadek wydatków bieżących w latach 2016 – 2022 spowodowany z oszczędności w związku z utrzymaniem dochodów bieżących z podatków lokalnych na poziomie niezmiennym oraz malejącym wpływem dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminom.

Przy planowaniu wydatków przyjęto, że prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 1,7 %, wzrost energii zaplanowano na podstawie przeprowadzonego przetargu nieograniczonego na dostawę energii natomiast wzrost płac na poziomie niezmiennym. Wydatki bieżące z zakresu zadań zleconych z budżetu państwa są wyższe w stosunku do roku 2015 o kwotę 149 122,00 zł.

Wykazany spadek planu wydatków majątkowych w roku 2016 spowodowany jest zakończeniem realizacji inwestycji wieloletnich z udziałem środków europejskich. Wydatki majątkowe zaplanowane zostały zgodnie z planowanymi przedsięwzięciami w WPF. Planowany deficyt budżetowy roku 2015 w wysokości 459 101,60 zł. zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów. Planowane przychody budżetowe w wysokości 2 033 756,00 zł. (pożyczki długoterminowe z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, kredyty), przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz na realizację inwestycji. Plan rozchodów budżetowych w wysokości 1 574 654,40 zł przeznaczony zostanie na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie, ING Banku Śląskim, Banku Spółdzielczym Gliwice, Banku Spółdzielczym w Kędzierzynie Koźlu, Banku Millenium oraz ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej . Rozchody budżetu w latach 2016-2027 zostaną pokryte z dochodów własnych

Koszty planowanej obsługi długu w 2016 r. przyjęto na poziomie 460 000,00 zł.

Gmina do tej pory nigdy nie udzielała poręczeń i gwarancji. Na lata następne również nie uwzględniono żadnych kwot z tego tytułu.

Opracowując projekt WPF na 2016-2027 rok kierowano się przede wszystkim realnością wykonania dochodów.

Zadłużenie gminy na koniec roku 2015 wynosi 13 359 001,55 zł. co stanowi 41,13 % dochodów ogółem. Na koniec 2016 roku zadłużenie wynosić będzie 13 668 103,15 co stanowi 56,58% planowanych dochodów, na koniec roku 2017 wynosić będzie 11 868 993,15 zł co stanowi 50,71 % planowanych dochodów, na koniec roku 2018 wynosić będzie 10 335 927,15 zł co stanowi 43,76 % planowanych dochodów, na koniec

roku 2019 wynosić będzie 9 015 927,15 zł. co stanowi 37,44 % planowanych dochodów, na koniec roku 2020 wynosić będzie 7 535 927,15 zł. co stanowi 30,06 % planowanych dochodów, na koniec 2021 roku wynosić będzie 6 215 927,15 zł co stanowi 24,84% planowanych dochodów, na koniec 2022 roku wynosić będzie 5 095 927,15 zł co stanowi 20,11% planowanych dochodów, na koniec 2023 roku wynosić będzie 4 119 855,15 co stanowi 16,17% planowanych dochodów, na koniec roku 2024 wynosić będzie 3 143 783,15 zł. co stanowi 12,12 % planowanych dochodów, na koniec 2025 roku wynosić będzie 1 977 711,15 zł co stanowi 7,57% planowanych dochodów, na koniec 2026 roku wynosić będzie 901 639,15 zł co stanowi 3,42% .

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie zadłużenia zapewniają spełnienie wymogów, o których mowa w art. 243 i art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.) odnośnie relacji zadłużenia oraz planowanych wydatków bieżących do dochodów bieżących budżetu. Prognozowana sytuacja finansowa Gminy Ciasna na lata 2016-2027 pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały stabilny poziom inwestycji.

Kontynuowanie kierunków rozwojowych gminy z uwagi na trudną sytuację Państwa, niepewna sytuacja gospodarcza Europy, wpływa na wielkość dochodów gminy determinujących poziom wydatków na zadania inwestycyjne i bieżące, wymaga zwiększenia dochodów własnych.

Pozostawienie stawek podatkowych na niezmiennym poziomie wpływa na realne obniżenie dochodów o stopę inflacji. Gospodarka rynkowa – prawo popytu podaży reguluje, że wskaźnik wzrostu cen przekłada się wprost proporcjonalnie na poziom kosztów. Kształtowanie się stawek podatkowych poniżej poziomu określonego przez Ministerstwo Finansów w sposób bezpośredni przekłada się na poziom dochodów własnych gminy. Prowadzenie takiej polityki lokalnej w okresie długofalowym przy jednoczesnym wzroście zadań własnych gminy może wpłynąć na zachwianie równowagi pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi (art. 242 ustawy o finansach publicznych).

W wydatkach bieżących decydująca część związana jest z finansowaniem oświaty. Gmina jako jednostka samorządu terytorialnego jest odpowiedzialna za zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty aby, wywiązywać się z realizacji zadań obligatoryjnych należy podjąć działania w kierunku optymalizacji dochodów gminy np.: ostrzejszą polityką podatkową (podnoszenie stawek podatkowych o co najmniej o poziom inflacji) oraz uporządkowanie polityki przestrzennej gminy (np. podjęcie uchwały w sprawie poboru opłaty adiacenckiej), urealnienie opłat za czynsz (dzierżawny, mieszkaniowy...), media, (ścieki, woda),

uporządkowanie gospodarki melioracyjnej (zasypanie rowów wzdłuż dróg powoduje podmywanie dróg, chodników, co agreguje dodatkowe koszty bieżących remontów). Należy również urealnić opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi, aby pokrywała wydatki z tego tytułu. Działania te poprawią sytuację finansową gminy.

W O J T

mgr inż. Zdzisław Kulej