

Zarządzenie Nr 0050/50/2014
Wójta Gminy Wilczyn
z dnia 14 listopada 2014 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyn
na lata 2015 - 2018

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) Wójt Gminy Wilczyn zarządza, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyn w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyn na lata 2015 -2018 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Wilczyn oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.
2. Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się informację, o której mowa w § 2 zarządzenia.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Wilczyn.

§ 4

Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.


WÓJT
Grzegorz Skowroński

**Uchwała Nr
Rady Gminy Wilczyn
z dnia**

projekt

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyn na lata 2015 – 2018.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz.594 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) Rada Gminy Wilczyn uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wilczyn obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015r. Traci moc uchwała Nr XLIII/294/13 Rady Gminy Wilczyn z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyn na lata 2014-2017.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wilczyn.

Przewodniczący Rady Gminy

(Juliusz Wiechecki)

WOJT
Grzegorz Skowroński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego									
		Dochody bieżące *	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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
						1.1.1	1.1.2				1.1.3
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	20 487 364,47	19 887 364,47	2 147 978,00	3 000,00	5 891 600,00	2 270 000,00	7 691 355,00	3 622 216,47	600 000,00	600 000,00	0,00
2016	21 593 561,00	20 840 063,00	2 200 000,00	9 000,00	6 320 000,00	2 360 000,00	8 100 000,00	4 020 000,00	753 498,00	200 000,00	0,00
2017	21 938 768,00	21 138 168,00	2 300 000,00	10 500,00	6 500 000,00	2 465 000,00	8 200 000,00	4 100 000,00	800 600,00	200 000,00	0,00
2018	22 500 000,00	22 250 000,00	2 400 000,00	11 000,00	6 600 000,00	2 530 000,00	8 300 000,00	4 150 000,00	250 000,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x
				gwarancje i poręczenia podlegające wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1				odsetki i dyskonto podlegające wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.3.1.1	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] - [2.2]										
2015	20 154 864,47	18 214 864,47	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 940 000,00
2016	21 505 561,00	17 861 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	3 644 066,00
2017	21 818 768,00	18 008 768,00	50 606,25	50 606,25	50 606,25	0,00	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	3 810 000,00
2018	22 500 000,00	19 300 000,00	49 556,25	49 556,25	49 556,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu
				4.1	na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		na pokrycie deficytu budżetu	4.2.1			
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
2015	332 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	120 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwota długu *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 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] - [5.1] - [2.1.2b]
2015	208 000,00	0,00	1 672 500,00	1 672 500,00
2016	120 000,00	0,00	2 978 568,00	2 978 568,00
2017	0,00	0,00	3 129 400,00	3 129 400,00
2018	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania zadań zleconych przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych dotyczących przyrównania do spłaty w danym roku budżetowym podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania zadań zleconych przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych dotyczących przyrównania do spłaty w danym roku budżetowym	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania zadań zleconych przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych dotyczących przyrównania do spłaty w danym roku budżetowym	Wskaźnik dotychczasowej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania zadań zleconych przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych dotyczących przyrównania do spłaty w danym roku budżetowym	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)} \cdot 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)} \cdot 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)} \cdot 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)} \cdot 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)} \cdot 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)} \cdot 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)} \cdot 100$
2015	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	11,09%	14,26%	TAK
2016	0,45%	0,45%	0,00	0,45%	14,72%	14,37%	TAK
2017	0,81%	0,58%	0,00	0,58%	15,18%	11,63%	TAK
2018	0,22%	0,00%	0,00	0,00%	13,11%	13,66%	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Idenityczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		10.1	11.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji ¹⁴⁾
						bieżące	majątkowe			
10				11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	332 500,00	332 500,00	9 869 537,00	2 252 952,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	0,00
2016	88 000,00	88 000,00	10 200 310,00	2 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	120 000,00	120 000,00	10 300 280,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	10 500 000,00	2 500 000,00	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.

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	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:		w tym:		w tym
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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			
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	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
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
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

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									
	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
	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	12.8	12.8.1							
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	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

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wilczyn na lata 2015-2018

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej.
2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wilczyn przygotowana została na lata 2015-2018. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.).
3. Podstawą Wieloletniej Prognozy Finansowej jest projekt budżetu za 2015 rok.
4. W latach 2015 – 2018 dochody bieżące i wydatki bieżące zostały zwaloryzowane wskaźnikiem 2,5 %.
5. Wydatki na zadania realizowane przy udziale środków unijnych przyjęto na podstawie harmonogramów realizacji tych zadań zgodnie z zawartymi umowami.
6. Koszty obsługi długu w każdym roku kalkulowano odrębnie w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań i z uwzględnieniem nowego zadłużenia.
7. Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań oraz planowaną spłatą nowego zadłużenia.
8. Kwota długu obejmuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów i liczona jest jako zadłużenie z roku poprzedniego, powiększone o nowe zadłużenie i pomniejszone o dokonane spłaty w danym roku budżetowym.
9. Wysokość dochodów gminy z podatków uzależniona jest od sytuacji gospodarczej kraju: ożywienie gospodarcze prowadzi do wzrostu wpływów z podatków, natomiast recesja do ich ograniczenia. Szczególnie wrażliwe na zmianę sytuacji gospodarczej są dochody z tyt. PIT i CIT.

10. W roku 2015 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 600.000,00 zł (poz.1.2.1). W/w kwota dotyczy sprzedaży nieruchomości oznaczonych nr ew. 21, 218, 152/2, 243 położonych w obrębie Kaliska oraz nieruchomości o nr ew. 199, 83/2 położonych w obrębie Gogolina. Nieruchomości nabywane są przez PAK KWB Konin SA w trybie bezprzetargowym z uwagi na działalność wydobywczą Odkrywki Józwin II B.
11. Wydatki bieżące były prognozowane głównie na podstawie planowanego wykonania w 2014 roku. Zabezpieczono stałe wydatki na bieżącą działalność Urzędu i jednostek organizacyjnych gminy. Podstawą prognozy wydatków majątkowych były zaplanowane zadania inwestycyjne już rozpoczęte, bądź na które Gmina posiada dokumentację, zgodnie z możliwościami finansowymi budżetu.
12. W roku 2017 w kol. 2.1.1 i w kol. 2.1.1.1 wprowadzono kwotę 50.606,25 zł oraz w roku 2018 kwotę 49.556,25 zł z tyt. poręczenia spłaty pożyczki zaciągniętej przez Miejski Zakład Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Koninie. Ponadto w latach nieobjętych WPF wydatki z tyt. poręczeń i gwarancji obejmują lata 2019- 2036 w następujących wysokościach:

2019 r. – 48.506,25
2020 r. – 47.456,25
2021 r. – 46.406,25
2022 r. – 45.356,25
2023 r. – 44.306,25
2024 r. – 43.256,25
2025 r. – 42.206,25
2026 r. – 41.156,25
2027 r. – 40.106,25
2028 r. – 39.056,25
2029 r. – 38.006,25
2030 r. – 36.956,25
2031 r. – 35.906,25
2032 r. – 34.856,25
2033 r. – 33.806,25
2034 r. – 32.756,25
2035 r. – 31.706,25
2036 r. - 30.656,25

13. Sposób sfinansowania spłaty długu:

	2015	2016	2017
Sposób sfinansowania spłaty długu, z tego:	332 500,00	88 000,00	120 000,00
nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
wolne środki	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	0,00	0,00	0,00
przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00
przychody ze spłaty udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00
nadwyżka bieżąca	332 500,00	88 000,00	120 000,00

WOJT
Grzegorz Skowroński