

ZARZĄDZENIE NR 410/2014 BURMISTRZA WASILKOWA

14 listopada 2014 roku

w sprawie projektu wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2015 – 2024

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. z 2013r poz. 885, zm. z 2014r. poz. 1146) Burmistrz Wasilkowa zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2015 – 2024 wraz z załącznikami – stanowiący załącznik Nr 1.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem powzięcia.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 410/2014

Burmistrza Wasilkowa
z dnia 14 listopada 2014 roku

UCHWAŁA NRRADY MIEJSKIEJ W WASILKOWIE

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków
na lata 2015 - 2024**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2013 r. poz. 885, zm. z 2014r. poz. 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. 2013 r. poz. 594, zm. z 2014r. poz. 1072), Rada Miejska w Wasilkowie postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wasilków na lata 2015 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 – 2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

§ 3. 1. Upoważnić Burmistrza Wasilkowa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Wasilkowa 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.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wasilkowa.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XLIII/321/13 Rady Miejskiej w Wasilkowie z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2014 – 2024 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015r.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Wasilkowie

z dnia

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WASILKÓW NA LATA 2015 – 2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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]											
Wykonanie 2012	35088059,99	33783843,38	9993914	180628,17	8868328,62	6628431,07	6908678	6183321	1304216,61	334469,92	946651,81	
Wykonanie 2013	36150886,98	35269637,69	10437503	186981,1	9588864,21	6994856,33	7174681	6476191,54	881249,29	810618,91	32124,83	
Plan 3 kw. 2014	40331833,16	36412130,49	11099394	150000	9640193	7239662	7429499	6113537,49	3919702,67	1456730	2247902,67	
Wykonanie 2014	43118059,23	39165794,02	11153713	198236,58	11550754,25	9751965	7429499	7024476,5	3952265,21	1653310,85	2028812,33	
2015	42590154	37057654	11790287	200000	11409478	8342268	8004469	4542690	5532500	2000000	3452500	
2016	37511468	36101468	11996800	210000	10545400	6186147	7900896	5400103	1410000	200000	1000000	
2017	38032045	37332045	12138512	164250	10798489	6334614	8090517	5529705	700000	200000	0	
2018	38647053	37947053	12429836	168192	11057653	6486644	8284689	5662417	700000	200000	500000	
2019	38418047	38268047	0	0	0	0	0	0	150000	150000	0	
2020	38845139	38695139	0	0	0	0	0	0	150000	150000	0	
2021	39193346	39043346	0	0	0	0	0	0	150000	150000	0	
2022	39535169	39385169	0	0	0	0	0	0	150000	150000	0	
2023	39733487	39633487	0	0	0	0	0	0	100000	100000	0	
2024	40286523	40186523	0	0	0	0	0	0	100000	100000	0	

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.

Wy szczególönienie	Wy datki ogółem	z tego:								Wy datki majątkowe
		Wy datki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wy datki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto 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 wład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wład krajowy	
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	2.2		
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	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	34644495,27	31524403,21	0	0	x	410549,54	410549,54	0	0	3120092,06
Wykonanie 2013	37854413,09	33315434,21	0	0	x	278787,79	278787,79	0	0	4538978,88
Plan 3 kw. 2014	40597607,16	36283152,49	0	0	x	298382	298382	0	0	4314454,67
Wykonanie 2014	40181615,46	36283152,49	0	0	x	298382	298382	0	0	3898462,97
2015	47187047	39590512	0	0	0	238050	238050	0	0	7596535
2016	37254268	33646101	0	0	0	257818	257818	0	0	3608167
2017	37080895	34410012	0	0	0	218183	218183	0	0	2670883
2018	37575260	35323841	0	0	0	171807	171807	0	0	2251419
2019	37242147	36234554	0	0	x	134275	134275	0	0	1007593
2020	37736539	36560237	0	0	x	99430	99430	0	0	1176302
2021	38084846	36613411	0	0	x	64585	64585	0	0	1471435
2022	38655522	37104451	0	0	x	29739	29739	0	0	1551071
2023	39233487	37285489	0	0	x	4919	4919	0	0	1947998
2024	40286523	38201514	0	0	x	0	0	0	0	2085009

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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 2012	443564,72	4806468,04	0	0	3510421,04	0	1296047	1296047	0	0
Wykonanie 2013	-1703526,11	7934032,76	0	0	3934032,76	2361774,84	4000000	1380800	0	0
Plan 3 kw. 2014	-265774	265774	0	0	265774	265774	0	0	0	0
Wykonanie 2014	2936443,77	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015	-4596893	5622850	0	0	5622850	4596893	0	0	0	0
2016	257200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	951150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	1071793	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	1175900	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	1108600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	1108500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	879647	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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		
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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	1316000	1316000	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	3144100	3144100	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0
2015	1025957	1025957	0	0	0	0	0
2016	257200	257200	0	0	0	0	0
2017	951150	951150	0	0	0	0	0
2018	1071793	1071793	0	0	0	0	0
2019	1175900	1175900	0	0	0	0	0
2020	1108600	1108600	0	0	0	0	0
2021	1108500	1108500	0	0	0	0	0
2022	879647	879647	0	0	0	0	0
2023	500000	500000	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0

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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]}{[2.1.2]}$
Wykonanie 2012	7222847	0	2259440,17	5769861,21
Wykonanie 2013	8078747	0	1954203,48	5888236,24
Plan 3 kw. 2014	8078747	0	128978	394752
Wykonanie 2014	8078747	0	2882641,53	2882641,53
2015	7052790	0	-2532858	3089992
2016	6795590	0	2455367	2455367
2017	5844440	0	2922033	2922033
2018	4772647	0	2623212	2623212
2019	3596747	0	2033493	2033493
2020	2488147	0	2134902	2134902
2021	1379647	0	2429935	2429935
2022	500000	0	2280718	2280718
2023	0	0	2347998	2347998
2024	0	0	1985009	1985009

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów wydatki bieżące o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o dochody budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	4,92%	4,92%	0	4,92%	7,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	9,47%	9,47%	0	9,47%	7,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	0,74%	0,74%	0	0,74%	3,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	0,69%	0,69%	0	0,69%	10,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,97%	2,97%	0	2,97%	-1,25%	6,32%	8,52%	TAK	TAK
2016	1,37%	1,37%	0	1,37%	7,08%	3,44%	5,64%	TAK	TAK
2017	3,07%	3,07%	0	3,07%	8,21%	3,25%	5,45%	TAK	TAK
2018	3,22%	3,22%	0	3,22%	7,31%	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2019	3,41%	3,41%	0	3,41%	5,68%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2020	3,11%	3,11%	0	3,11%	5,88%	7,07%	7,07%	TAK	TAK
2021	2,99%	2,99%	0	2,99%	6,58%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2022	2,30%	2,30%	0	2,30%	6,15%	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2023	1,27%	1,27%	0	1,27%	6,16%	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0	0,00%	5,18%	6,30%	6,30%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 2012	0	0	14955914	2733113,09	0	0	0	1244321,14	1040918,13	680396,69		
Wykonanie 2013	0	0	15788023,62	2698070,67	0	0	0	0	4079259,39	459719,49		
Plan 3 kw. 2014	0	0	17228595	3012728	0	0	0	0	0	0		
Wykonanie 2014	0	0	16928653,27	2668319,18	0	0	0	0	0	0		
2015	0	0	17733438	3203688	0	0	0	940000	6194365	462170		
2016	257200	257200	15630133	3001119	0	0	0	0	2520600	0		
2017	951150	951150	16036517	3073145	0	0	0	0	820000	0		
2018	1071793	1071793	16455518	0	0	0	0	0	2251419	0		
2019	1175900	1175900	16883361	0	0	0	0	0	0	0		
2020	1108600	1108600	17322328	0	0	0	0	0	0	0		
2021	1108500	1108500	17772708	0	0	0	0	0	0	0		
2022	879647	879647	18234798	0	0	0	0	0	0	0		
2023	500000	500000	18708902	0	0	0	0	0	0	0		
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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:		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:	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	897874,22	796370,58	0	795171,53	795171,53	0	882257,37	718355,34	718355,34
Wykonanie 2013	477921,3	411845,87	411845,87	32124,83	32124,83	32124,83	500785,75	434026,66	434026,66
Plan 3 kw. 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015	0	0	0	3452500	3000000	0	28200	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 poz. 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 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 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:	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									
Wykonanie 2012	1291005,14	783069,6	783069,6	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	2403388,19	1479644,78	1479644,78	923743,41	923743,41	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015	6081000	3000000	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	1000000	1000000	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	Dane uzupełniające o długi 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 dokona 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	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							
Wykonanie 2012	1316000	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	3144100	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0
2015	1025957	0	0	0	0	0	0
2016	257200	0	0	0	0	0	0
2017	951150	0	0	0	0	0	0
2018	1071793	0	0	0	0	0	0
2019	1175900	0	0	0	0	0	0
2020	1108600	0	0	0	0	0	0
2021	1108500	0	0	0	0	0	0
2022	879647	0	0	0	0	0	0
2023	500000	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0

* 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. 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 określającą 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 wieloletnich.

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Wasilkowie

z dnia

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ REALIZOWANYCH W LATACH 2015 – 2018

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0	0	0	0	0	0
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
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:				0	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Wasilkowie

z dnia

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2015 – 2024 Gminy Wasilków**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2025 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków następująco:

1. Planowane na rok 2015 dochody bieżące oszacowano na podstawie ich wykonania za 2014 rok oraz przyjęto wskaźnik wzrostu ok 2%. Obniżenie planu w porównaniu do roku 2014 spowodowane zostało w głównej mierze niższymi dotacjami na zadania zlecone i własne, jest to kwota niższa w porównaniu do roku 2014 o ok. 2.482 tys. zł, ale nastąpił znaczny wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz wzrost subwencji oświatowej, której ostateczna wysokość będzie znana w 2015 roku.

W stosunku do szacowanego wykonania za 2014 rok po pomniejszeniu o ww. kwotę dotacji przyjęto wzrost wydatków bieżących ok. 3% oraz wprowadzono do planu kwotę 2.000tys. zł. przeznaczoną na wypłatę odszkodowań za przejęte przez Gminę grunty.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku w oparciu o dane otrzymane z referatu gospodarki gruntami i geodezji oraz dochody zrealizowane na dzień sporządzenia prognozy.

Ponadto założono budżet deficytowy w wysokości 4.596.893 zł. Środki pozyskane z planowanej w 2015 roku nadwyżki z lat ubiegłych i wolnych środków zostaną przeznaczone na deficyt 4.596.893 zł i spłatę kredytów w wysokości 1.025.957 zł .

2. Na lata 2016 - 2017 zaplanowano spadek i wzrost dochodów bieżących w porównaniu do lat poprzednich. Wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia założono iż najpierw nieznacznie spadną po czym wzrosną o 2,2 % w skali roku. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku i założono spadek dochodów o 49 % w porównaniu do lat poprzednich. Ponadto w związku z planowaną absorpcją środków unijnych na lata 2015-2020 założono pozyskiwanie środków na inwestycje w zakresie budowy dróg oraz sieci wodociągowych i kanalizacyjnych w tym okresie. Przyjęto również, że nadwyżka budżetowa w wysokości 257 tys. zł - 2016 r., 951 tys. zł - 2017 r. zostanie przeznaczona na spłatę rat zaciągniętych kredytów.

3. Prognoza na lata 2018 - 2021 została przyjęta jako planowany wzrost dochodów bieżących średnio o 1%, wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń 1-2%. W zakresie dochodów majątkowych zakłada się spadek o 25 % mając na uwadze zasób gruntów przeznaczonych do

sprzedaży. Powstała w każdym roku nadwyżkę budżetową zg. z załącznikiem Nr 1 planuje się przeznaczyć się na spłatę kredytów i pożyczek. W tych latach założono też dochody z realizacji zadań z udziałem środków unijnych, z uwagi na kolejny okres prefinansowania lata 2015-2020.

4. Prognoza na lata 2022 - 2024 została przyjęta jako planowany wzrost dochodów bieżących o 0,9 %, wydatków bieżących, w tym wynagrodzeń o 1,3 %. W zakresie dochodów majątkowych zakłada się coroczny spadek o ok. 34 % . Powstała w każdym roku nadwyżkę budżetową zg. z załącznikiem Nr 1 przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek. W tym okresie zaplanowano wyłącznie dochody majątkowe własne, w tym ze sprzedaży nieruchomości.

Tak przygotowana Wieloletnia prognoza finansowa spełnia indywidualny wskaźnik spłaty w latach 2015 - 2024, jest to wielkość w 2015 roku 8,52 % (obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy) przy założeniu planowanej spłaty na poziomie 2,97 %, a w latach następnych wskaźnik wynikający z art.243 uofp utrzymuje się na stabilnym poziomie. Zmiany dochodów i wydatków majątkowych w 2015 roku, jak również w latach następnych nie powinny wpływać negatywnie na utrzymanie wskaźnika na dopuszczalnym poziomie.

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2015 rok przyjęto, iż gmina nie posiada przedsięwzięć spełniających wymogi art. 226 ust. 3 i 4 powołanej ustawy. Występują wyłącznie zadania inwestycyjne jednoroczne oraz zadania rozpoczęte w 2013-2014 roku /np. przygotowanie wyłącznie dokumentacji/ zakończone w 2014 roku. Ponadto do części zadań jest przygotowywana dokumentacja, nie jest znana wartość zadania, a koszt dokumentacji jest tylko szacunkowy. Zostały zawarte umowy wieloletnie jednakże nie mogą być traktowane jako przedsięwzięcia ponieważ nie można ustalić limitu na przedsięwzięcie gdyż ceny są wielkościami jednostkowymi /np. wozokilometry, ilość km lub ilość osób objęta badaniami okresowymi/, ponadto w umowach zapisano możliwość zmiany stawki w określonych warunkach. W ocenie Burmistrza przygotowującego projekt wieloletniej prognozy finansowej zadania inwestycyjne i bieżące w powyższym zakresie nie spełniają określenia przedsięwzięcia zawartego w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna przedstawiać w sposób możliwie realny kształtowanie się sytuacji finansowej Gminy, zatem nie powinna być sporządzana na okres długi. Trudno jest bowiem określić w długim horyzoncie czasowym wzrost stawek podatków i opłat lokalnych, inflacji, taryf ścieków i wody. Stąd wielkości przedstawione w dłuższym okresie mogą być obarczone dużym ryzykiem błędu.