

Projekt

z dnia 21 grudnia 2015 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W WASILKOWIE**

z dnia 30 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2016 – 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Rada Miejska w Wasilkowie uchwała co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wasilków na lata 2016 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2019, 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. Objąsnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr V/20/15 Rady Miejskiej w Wasilkowie z dnia 22 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2015 – 2024 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wasilkowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wasilków na lata 2016 - 2023

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	z tego:		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]											
2016	45 096 280,00	40 116 280,00	13 203 318,00	280 000,00	11 892 040,00	8 550 000,00	8 905 224,00	4 806 473,00	4 980 000,00	1 500 000,00	3 400 000,00	
2017	45 872 338,00	40 722 338,00	13 238 512,00	281 000,00	10 798 489,00	7 334 614,00	8 090 517,00	5 529 705,00	5 150 000,00	1 750 000,00	3 400 000,00	
2018	43 282 060,00	40 282 060,00	13 429 836,00	282 000,00	11 962 660,00	7 486 644,00	8 284 689,00	5 662 417,00	3 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	
2019	40 487 794,00	40 337 794,00	13 529 836,00	283 000,00	11 962 660,00	7 486 644,00	8 284 689,00	5 662 417,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2020	40 575 139,00	40 425 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2021	40 723 346,00	40 573 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2022	40 865 169,00	40 715 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2023	41 053 487,00	40 953 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	

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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład 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			
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]									
2016	47 299 193,00	40 114 028,00	0,00	0,00	0,00	238 000,00	238 000,00	0,00	0,00	7 185 165,00
2017	44 400 895,00	38 400 012,00	0,00	0,00	0,00	246 159,00	246 159,00	0,00	0,00	6 000 883,00
2018	41 805 260,00	38 053 841,00	0,00	0,00	0,00	211 298,00	211 298,00	0,00	0,00	3 751 419,00
2019	39 108 194,00	38 100 601,00	0,00	0,00	x	172 492,00	172 492,00	0,00	0,00	1 007 593,00
2020	39 195 539,00	38 019 237,00	0,00	0,00	x	134 718,00	134 718,00	0,00	0,00	1 176 302,00
2021	39 343 746,00	37 872 311,00	0,00	0,00	x	96 944,00	96 944,00	0,00	0,00	1 471 435,00
2022	39 485 522,00	37 934 451,00	0,00	0,00	x	59 170,00	59 170,00	0,00	0,00	1 551 071,00
2023	40 264 474,00	38 316 476,00	0,00	0,00	x	21 395,00	21 395,00	0,00	0,00	1 947 998,00

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]								
2016	-2 202 913,00	3 289 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 289 013,00	2 202 913,00	0,00	0,00
2017	1 471 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 476 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 379 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	789 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			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 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]				
2016	1 086 100,00	1 086 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 471 443,00	1 471 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 476 800,00	1 476 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 379 600,00	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 379 600,00	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 379 600,00	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 379 647,00	1 379 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	789 013,00	789 013,00	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 pochodowych.

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]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	9 255 703,00	0,00	2 252,00	2 252,00
2017	7 784 260,00	0,00	2 322 326,00	2 322 326,00
2018	6 307 460,00	0,00	2 228 219,00	2 228 219,00
2019	4 927 860,00	0,00	2 237 193,00	2 237 193,00
2020	3 548 260,00	0,00	2 405 902,00	2 405 902,00
2021	2 168 660,00	0,00	2 701 035,00	2 701 035,00
2022	789 013,00	0,00	2 780 718,00	2 780 718,00
2023	0,00	0,00	2 637 011,00	2 637 011,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania 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 z 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 bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / [1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] - (2.1.3.1.2) + [(5.1.) - (5.1.1)]}{1 - [(1.1.) - (1.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1)]}{1 - [(1.1.) - (1.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.1.1)] + [(1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (1.5.2.)]}{[(1.) - (1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2016	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	3,33%	6,98%	6,95%	TAK	TAK	
2017	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	8,88%	5,54%	5,51%	TAK	TAK	
2018	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	8,61%	4,09%	4,07%	TAK	TAK	
2019	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	5,90%	6,94%	6,94%	TAK	TAK	
2020	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	5,93%	7,80%	7,80%	TAK	TAK	
2021	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	6,63%	6,81%	6,81%	TAK	TAK	
2022	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	6,80%	6,15%	6,15%	TAK	TAK	
2023	1,97%	1,97%	0,00	1,97%	6,42%	6,45%	6,45%	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]							
2016	0,00	0,00	18 664 069,00	3 937 209,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	5 658 465,00	1 526 700,00		
2017	1 471 443,00	1 471 443,00	18 036 517,00	3 973 145,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	5 000 000,00	500 883,00	500 000,00		
2018	1 476 800,00	1 476 800,00	18 455 518,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	2 251 419,00	500 000,00		
2019	1 379 600,00	1 379 600,00	18 883 361,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	307 593,00	200 000,00		
2020	1 379 600,00	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 379 600,00	1 379 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 379 647,00	1 379 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	789 013,00	789 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające 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									
2016	95 400,00	94 591,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	115 881,00	94 592,00	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

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 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	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		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									
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

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 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	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:			
				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							
2016	1 086 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	971 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	976 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	879 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	879 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	879 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	879 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	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 86, z późn zm). Automatyczne wyciszenia 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2016 - 2019

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Wasilkowie

z dnia 30 grudnia 2015 r.

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)				8 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				8 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa jakości infrastruktury transportu publicznego w Gminie Wasilków - przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ul. Białostockiej i ul. Grodzieńskiej - Poprawa jakości infrastruktury transportu publicznego w Gminie Wasilków	Urząd Miejski w Wasilkowie	2016	2017	8 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2016 – 2023 Gminy Wasilków**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 – 2023 przyjęto ogólną tendencję wzrostową kwot dochodów i wydatków następująco:

1. Planowane na rok 2016 dochody bieżące oszacowano na podstawie analizy przewidywanego ich wykonania za 2015 rok i przyjęto wskaźnik wzrostu o ok. 1,02%. Zwiększenie planu dochodów w porównaniu do roku 2015 wynosi ok. 1.125.000 zł. Nastąpił znaczny wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz wzrost subwencji oświatowej. W stosunku do szacowanego wykonania za 2015 rok przyjęto obniżenie wydatków bieżących o ok. 2%. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku w oparciu o dane otrzymane z Wydziału Budownictwa, Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami.

Ponadto założono budżet deficytowy w wysokości 2.202.913 zł. Środki pozyskane z przychodów z zaciągniętych kredytów i pożyczek zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu 2.202.913 zł oraz spłatę kredytów w wysokości 1.086.100 zł.

2. Na lata 2016 - 2017 zaplanowano wzrost dochodów bieżących w porównaniu do lat poprzednich. Wydatki bieżące, nie uwzględniając wynagrodzeń założono iż spadną, zaś wynagrodzenia do przewidywanego wykonania za 2015 rok wzrosną o około 1,7%. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku i założono wzrost dochodów o 25 % w porównaniu do lat poprzednich. Założono pozyskiwanie na inwestycje środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej możliwych do pozyskania w ramach nowej perspektywy finansowej 2014 – 2020. Przyjęto również, że nadwyżka budżetowa w wysokości 1.471.443 zł - 2017 r. i 1.476.800 zł - 2018 r. zostanie przeznaczona na spłatę rat zaciągniętych kredytów.

3. Prognoza na lata 2018 - 2023 została przyjęta jako planowany niewielki spadek dochodów bieżących w roku 2018, a następnie wzrost o około 0,15% w latach kolejnych. Planuje się utrzymanie wydatków bieżących na porównywalnym poziomie w stosunku do lat poprzednich, w tym wynagrodzeń. W zakresie dochodów majątkowych zakłada się spadek 2018 roku o około 40 % oraz obniżenie w latach kolejnych ich wysokości do 150 000 zł rocznie oraz do poziomu 100 000 zł w roku 2023, mając na uwadze zasób gruntów przeznaczonych do sprzedaży. Powstałą w każdym roku nadwyżkę budżetową zg.z załącznikiem Nr 1 planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek.

Tak przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa spełnia indywidualny wskaźnik spłaty w latach 2016 - 2023, który w 2016 roku wynosi 6,95 % (obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy) przy założeniu planowanej spłaty na poziomie 2,94 %, a w latach następnych wskaźnik wynikający z art. 243 uofp utrzymuje się na stabilnym poziomie. Zmiany dochodów i wydatków majątkowych w 2016 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 2016 rok przyjęto, iż gmina posiada przedsięwzięcia spełniające wymogi art. 226 ust. 3 i 4 powołanej ustawy, co zostało wykazane w załączniku Nr 2. Do części zadań inwestycyjnych jednorocznych przygotowana jest dokumentacja, nie są więc znane wartości tych zadań, a koszt dokumentacji jest szacunkowy.

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 obciążone dużym ryzykiem błędu.