

Uchwała Nr VII/32/15
Rady Gminy Szczaniec
z dnia 12 marca 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczaniec na lata 2015 – 2020.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm) oraz art. 226, 227, 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. 1. W uchwale Nr III/7/14 Rady Gminy Szczaniec z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczaniec na lata 2015 -2020, wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 zmienianej uchwały, dotyczący Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczaniec wraz z prognozą kwoty długu i spłat zaciągniętych zobowiązań na lata 2015 – 2020, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 zmienianej uchwały, dotyczący objaśnień przyjętych wartości, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 zmienianej uchwały, dotyczący wieloletnich przedsięwzięć finansowych, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczaniec.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Kazimierz Sołtysik

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:														
		w tym:					w tym:									
		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					
Lp	1															
Formuła	[1..1]+[1..2]															
2015	12 323 211,00	11 125 201,00	1 297 478,00	70 000,00	2 950 144,00	1 153 602,00	4 244 818,00	1 681 671,00	1 198 010,00	57 700,00	1 139 064,00					
2016	11 359 957,00	11 309 957,00	1 216 066,00	26 000,00	2 933 260,00	1 091 147,00	4 750 000,00	2 015 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00					
2017	11 557 347,00	11 507 347,00	1 228 227,00	28 000,00	2 991 927,00	1 123 881,00	4 700 000,00	2 020 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00					
2018	11 886 198,00	11 836 198,00	1 240 509,00	30 000,00	3 051 765,00	1 157 598,00	4 650 000,00	2 025 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00					
2019	11 958 430,00	11 908 430,00	1 252 914,00	32 000,00	3 112 800,00	1 192 326,00	4 600 000,00	2 030 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00					
2020	12 236 924,00	12 186 924,00	1 265 443,00	34 000,00	3 175 056,00	1 228 096,00	4 550 000,00	2 035 000,00	50 000,00	50 000,00	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	Wydatki bieżące ^x	z tego: w tym:						Wydatki majątkowe ^x		
			z tytułu porąceń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłaty przyszłych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają finansowemu dofinansowaniu budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto			w tym:	
							odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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 wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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]										
2015	12 307 286,00	10 301 749,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 005 537,00	
2016	11 111 361,00	9 440 795,00	0,00	0,00	0,00	26 600,00	26 600,00	0,00	0,00	1 670 566,00	
2017	11 386 947,00	9 667 140,00	0,00	0,00	0,00	17 470,00	17 470,00	0,00	0,00	1 719 807,00	
2018	11 715 798,00	10 106 152,00	0,00	0,00	0,00	12 360,00	12 360,00	0,00	0,00	1 609 646,00	
2019	11 788 030,00	10 151 794,00	0,00	0,00	x	7 250,00	7 250,00	0,00	0,00	1 636 236,00	
2020	12 165 773,00	10 403 230,00	0,00	0,00	x	2 135,00	2 135,00	0,00	0,00	1 762 543,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych	na pokrycie deficytu x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
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	15 925,00	1 452 196,00	0,00	0,00	1 063 001,00	0,00	389 195,00	0,00	0,00	0,00	
2016	248 596,00	56 204,00	0,00	0,00	6 204,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	
2017	170 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	170 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	170 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	71 151,00	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	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 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]				
2015	1 488 121,00	1 418 121,00	1 020 841,00	1 020 841,00	0,00	0,00	50 000,00
2016	304 800,00	304 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	170 400,00	170 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	170 400,00	170 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	170 400,00	170 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	71 151,00	71 151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
2015	887 151,00	0,00	823 452,00	1 886 453,00
2016	582 351,00	0,00	1 869 162,00	1 875 366,00
2017	411 951,00	0,00	1 840 207,00	1 840 207,00
2018	241 551,00	0,00	1 730 046,00	1 730 046,00
2019	71 151,00	0,00	1 756 636,00	1 756 636,00
2020	0,00	0,00	1 783 694,00	1 783 694,00

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1	10.2				11.1	11.2			
Lp	10	10.1	10.2	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula						[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	15 925,00	15 925,00		4 922 671,83	1 472 283,00	638 282,00	0,00	638 282,00	72 000,00	1 333 537,00	600 000,00
2016	248 596,00	248 596,00		4 604 149,00	1 422 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 566,00	0,00
2017	170 400,00	170 400,00		4 650 190,00	1 464 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719 807,00	0,00
2018	170 400,00	170 400,00		4 696 692,00	1 508 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 609 646,00	0,00
2019	170 400,00	170 400,00		4 743 659,00	1 554 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 636 236,00	0,00
2020	71 151,00	71 151,00		4 791 096,00	1 600 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 543,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	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	12.2	w tym:		Wydanki 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:
		12.1.1	12.1.1.1			12.2.1	12.2.1.1		
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formula									
2015	0,00	0,00	0,00	1 140 310,00	1 140 310,00	1 140 310,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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:		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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1				12.4.2	12.5		
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	538 925,00	389 195,00	389 195,00	249 087,00	249 087,00	0,00	0,00	389 195,00	389 195,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządowego 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. Nr 112, poz. 654, 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 przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	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 x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 028 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	304 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	170 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	170 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	170 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	71 151,00	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. 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 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

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Zgodnie z założeniami wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na podstawie:

- rocznych sprawozdań budżetowych i finansowych z wykonania budżetu Gminy za rok 2012-2013,
- na podstawie podjętych Uchwał przez Radę Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy przyjęto wartości planu za 3 kwartały 2014 roku,
- wartości w kolumnie przewidywane wykonanie 2014 roku ustalono na podstawie wykonania dochodów i wydatków budżetu za 3 kwartały 2014 roku i przewidywane wykonanie za czwarty kwartał 2014 roku,
- prognoza na 2015 rok ustalona została na podstawie projektu budżetu na 2015 rok,
- wartości prognozowane na lata 2016 – 2020 ustalone zostały na podstawie opracowanych przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

W prognozowaniu dochodów w roku 2016 przyjęto wskaźnik dochodów malejących w stosunku do roku poprzedniego, ponieważ w roku 2015 nastąpi refundacja wydatków poniesionych w 2014 roku na realizację zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Na lata 2017-2020 przyjęto wartości wskaźników rosnących w stosunku do roku poprzedniego.

W stosunku do prognozowania wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w roku 2015 zaplanowano 1 odprawę emerytalną, natomiast w wynagrodzeniach w oświacie przewidziano wydatki związane z awansami zawodowymi nauczycieli, udzielonymi urlopami zdrowotnymi. W latach 2017-2020 przyjęto wzrost wynagrodzeń o 1% w stosunku do roku poprzedniego. W latach tych nie planuje się wzrostu zatrudnienia.

W stosunku do prognozowania wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst w latach 2016-2020 przyjęto wzrost wydatków o 3% w stosunku do roku poprzedniego.

W ramach przedsięwzięć planuje się realizację budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szczaniec. Zadanie to realizowane jest od 2014 roku, zakończenie realizacji i rozliczenie zadania nastąpi w czerwcu 2015 roku. W roku 2014 podpisana została umowa z PROW. W miesiącu lutym 2015 r. ogłoszony przetarg na realizację tego zadania. Przy planowanym koszcie 1 142 000 zł, po rozstrzygnięciu ofert kwota do poniesienia to 638 282 zł.

Na finansowanie tej inwestycji pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szczaniec (etap VII), planuje się zaciągnąć pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego, na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 389 195 zł. Pożyczka ta zostanie spłacona również w 2015 roku.

Na lata następne nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek. Spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych zaplanowano do 2020 roku.

W roku 2015 planuje się udzielić pożyczki z budżetu gminy w kwocie 50 000 zł dla Szczanieckiego Ośrodka Kultury na realizację projektu z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Spłata pożyczki nastąpi w 2016 roku, po zakończeniu i rozliczeniu projektu.

Prognozowana nadwyżka budżetowa w latach 2015-2020 zostanie w całości przeznaczona na planowane spłaty rat kredytów i pożyczek.

Do wyliczenia wydatków na obsługę długu przyjęto zadłużenie na dzień 1 stycznia danego roku; i tak w roku 2015 przyjęto średnio 2,5%, w latach 2016-2020 – 3%.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem zgodnie z art. 243 ufp jest zgodna z obowiązującymi przepisami prawa w tym zakresie.

**Uchwała Nr VII/33/15
Rady Gminy Szczaniec
z dnia 12 marca 2015 r.**

w sprawie: **zmiany uchwały budżetowej Gminy Szczaniec na rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212 ust. 1 pkt 1-2, 4-5, art. 217 pkt 1, art. 235 ust. 1, art. 236 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr V/17/15 Rady Gminy Szczaniec z dnia 14 stycznia 2015 r. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Szczaniec na rok 2015 r., zmienionej uchwałą nr VI/31/15 z dnia 25 lutego 2015 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmniejsza się planowane dochody budżetu gminy na 2015 r., jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały o kwotę 148 163 zł, w tym:
 - dochody bieżące zwiększa się o kwotę 300 zł
 - dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 148 463 zł.
2. Zmniejsza się planowane wydatki budżetu gminy na 2015 r., jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały o kwotę 148 163 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 300 zł,
 - wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 148 463 zł.
3. Załącznik nr 3 zmienianej uchwały, dotyczący przychodów i rozchodów budżetu w 2015 r., otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.
4. Zmienia się § 2 ust. 2, który otrzymuje brzmienie:

„Ustala się przychody budżetu gminy w kwocie 1 452 196 zł, z następujących tytułów:

 - 1) zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 389 195 zł,
 - 2) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 063 001 zł.”.
5. Zmienia się § 2 ust. 3, który otrzymuje brzmienie:

„Ustala się rozchody budżetu gminy w kwocie 1 468 121 zł, z następujących tytułów:

 - 1) spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1 020 841 zł,
 - 2) udzielone pożyczki w kwocie 50 000 zł,
 - 3) spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 397 280 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały
6. Zmienia się § 2 ust. 4, który otrzymuje brzmienie:

„Ustala się limity zobowiązań z budżetu gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na:

 - 1) sfinansowanie przejściowego deficytu do kwoty 300 000 zł,
 - 2) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do kwoty 389 195 zł.”.
7. Budżet gminy po zmianach będzie wynosił:
 1. dochody budżetu gminy – 12 323 211 zł, w tym:
 - dochody bieżące – 11 125 201 zł
 - dochody majątkowe – 1 198 010 zł

2. wydatki budżetu gminy - 12 306 040 zł, w tym:
 - wydatki bieżące – 10 301 749 zł
 - wydatki majątkowe – 2 005 537 zł
3. przychody – 1 452 196 zł
4. rozchody – 1 468 121 zł

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczaniec.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Kozłowski
Kazimierz Sołtysik

UZASADNIENIE

W związku z zakończonym postępowaniem przetargowym na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szczaniec (etap VII)” zmniejsza się plan dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu.

Wprowadza się do budżetu gminy dochody w wysokości 300 zł z tytułu otrzymanej darowizny i przeznacza się na wydatki świetlicy wiejskiej w Myszęcinie.

Sporządziła: Elżbieta Baranowska

Dochody budżetu gminy

Załącznik nr 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 514 763,00	- 148 463,00	1 366 300,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 351 763,00	- 148 463,00	1 203 300,00
		6208	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	724 773,00	- 148 463,00	576 310,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	120 000,00	300,00	120 300,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	300,00	300,00
		0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	0,00	300,00	300,00
Razem:				12 471 374,00	- 148 163,00	12 323 211,00

Wydatki budżetu gminy

Załącznik nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
900	90001		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 648 307,00	- 148 463,00	2 499 844,00
			Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 809 160,00	- 148 463,00	1 660 697,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	373 545,00	261 064,00	634 609,00
921		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	537 658,00	- 148 463,00	389 195,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	390 797,00	- 261 064,00	129 733,00
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	481 570,00	300,00	481 870,00
..	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	426 570,00	300,00	426 870,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00	300,00	35 300,00
Razem:				12 455 449,00	- 148 163,00	12 307 286,00

Przychody i rozchody budżetu w 2015r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			1 452 196,00
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	903	389 195,00
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 063 001,00
Rozchody ogółem:			1 468 121,00
1	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	963	1 020 841,00
2	Udzielone pożyczki i kredyty	991	50 000,00
3	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	397 280,00