

**w sprawie uchwalenia 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 2015 r. poz. 1515 z późn. zm) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała co następuje:

**§ 1. 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczaniec wraz z prognozą kwoty długu i spłat zaciągniętych zobowiązań na lata 2016 – 2020 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objasnienia przyjętych w ust. 1 wartości, stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4.** Traci moc uchwała 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.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczaniec

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

**WÓJTA**  
  
Krzysztof Neryng

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

*Załącznik nr 1*

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:					
		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																
Formula	[1.1]+[1.2]																
2016	12 462 782,00	11 805 207,00	1 429 163,00	70 000,00	2 991 833,00	1 235 857,00	4 558 078,00	1 587 533,00	657 575,00	28 000,00							
2017	14 678 174,00	12 223 259,00	1 443 455,00	70 700,00	3 021 801,00	1 248 215,00	4 234 625,00	2 100 000,00	2 454 915,00	50 000,00							
2018	13 924 882,00	12 342 492,00	145 789,00	71 407,00	3 052 019,00	1 260 697,00	4 276 971,00	2 110 000,00	1 582 390,00	50 000,00							
2019	12 512 917,00	12 462 917,00	1 472 468,00	72 121,00	3 082 540,00	1 273 304,00	4 319 741,00	2 150 000,00	50 000,00	50 000,00							
2020	12 634 546,00	12 584 546,00	1 487 193,00	72 843,00	3 113 365,00	1 286 038,00	4 362 938,00	2 200 000,00	50 000,00	50 000,00							
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 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 <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		w tym:								
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu porąceń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przeszłych zobowiązań srodkiem publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach, w wysokości jakiej nie podlega finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>5</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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) <sup>x</sup>		w tym:
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
Formula	[2.1] + [2.2]									
2016	14 368 065,63	11 862 542,91	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	5 000,00	0,00	2 505 522,72
2017	14 669 617,00	11 542 538,00	0,00	0,00	0,00	43 354,00	43 354,00	10 000,00	0,00	3 127 079,00
2018	13 478 804,00	11 960 964,00	0,00	0,00	0,00	29 741,00	29 741,00	10 000,00	0,00	1 517 840,00
2019	12 257 292,00	12 080 573,00	0,00	0,00	x	10 300,00	10 300,00	0,00	0,00	176 719,00
2020	12 478 170,00	12 201 380,00	0,00	0,00	x	3 909,00	3 909,00	0,00	0,00	276 790,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:					w tym:	
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>
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	-1 905 283,63	2 348 198,63	0,00	0,00	1 037 298,63	594 383,63	1 310 900,00	1 310 900,00	0,00	0,00
2017	8 557,00	1 057 993,00	0,00	0,00	535 946,00	0,00	522 047,00	0,00	0,00	0,00
2018	446 078,00	1 341 937,00	0,00	0,00	331 594,00	0,00	1 010 343,00	0,00	0,00	0,00
2019	255 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	156 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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 x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	442 915,00	442 915,00	159 075,00	159 075,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 066 550,00	1 066 550,00	810 900,00	810 900,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 788 015,00	1 788 015,00	1 532 390,00	1 532 390,00	0,00	0,00	0,00
2019	255 625,00	255 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	156 376,00	156 376,00	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

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 <sup>x</sup>	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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	(1.1) + (1.1) + (1.2) - (2.1) - (2.2)
2016	1 734 176,00	0,00	-57 335,91	979 962,72
2017	1 189 673,00	0,00	680 721,00	1 216 667,00
2018	412 001,00	0,00	381 528,00	713 122,00
2019	156 376,00	0,00	382 344,00	382 344,00
2020	0,00	0,00	383 166,00	383 166,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem wyłączeń w art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem wyłączeń w art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań z tytułu spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem wyłączeń w art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem wyłączeń w art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x - jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o wyliczenia z planu 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o wyliczenia z planu 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok prognostyczny (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 z tytułu spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 z tytułu spłaty zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formula	$(I2.1.1) + (I2.1.3.1) + (I5.1) / (I1)$	$(I2.1.1) + (I2.1.3.1) + (I5.1) / (I1)$		$(I2.1.1) + (I2.1.3.1) + (I5.1) / (I1)$	$(I1) - (I5.1) / (I1) - (I2.1.1) + (I2.1.3.1) / (I1)$	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
2016	3,63%	2,52%	0,00	2,52%	-0,24%	13,15%	13,06%	TAK	TAK	
2017	7,56%	1,97%	0,00	1,97%	4,98%	4,67%	4,58%	TAK	TAK	
2018	13,05%	1,98%	0,00	1,98%	3,10%	2,25%	2,16%	TAK	TAK	
2019	2,13%	2,13%	0,00	2,13%	3,46%	2,61%	2,61%	TAK	TAK	
2020	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	3,43%	3,85%	3,85%	TAK	TAK	
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	3,33%	3,33%	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 <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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	1 926 190,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	1 180 000,00	925 522,72	400 000,00	
2017	8 557,00	8 557,00	1 935 820,00	3 127 079,00	0,00	3 127 079,00	3 127 079,00	0,00	0,00	
2018	446 078,00	446 078,00	1 945 500,00	1 517 840,00	0,00	1 517 840,00	1 517 840,00	0,00	0,00	
2019	255 625,00	255 625,00	1 955 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 719,00	0,00	
2020	156 376,00	156 376,00	1 965 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 790,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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 <sup>15)</sup>	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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
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	1 430 000,00	969 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 695 756,00	2 116 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 517 840,00	1 010 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 publicznym 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 samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z 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 likwidowanego 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 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
Formula									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
2016	283 840,00	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
2021	0,00	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 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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie 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 2013-2014,
- na podstawie podjętych Uchwał przez Radę Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy przyjęto wartości planu za 3 kwartały 2015 roku,
- wartości w kolumnie wykonanie 2015 roku ustalono na podstawie wykonanych dochodów i wydatków budżetu za czwarty kwartał 2015 roku,
- prognoza na 2016 rok ustalona została na podstawie projektu budżetu na 2016 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 2016 r. planowane wydatki bieżące są większe od planowanych dochodów bieżących, jednak zgodnie z art. 242 ust 1 organ stanowiący może uchwalić budżet jeżeli planowane dochody bieżące powiększone o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 są wyższe niż planowane wydatki bieżące. Relacja ta zostaje zachowana.

W prognozowaniu dochodów bieżących w latach 2018-2020 przyjęto wskaźnik dochodów rosnących o ok 1% w stosunku do roku poprzedniego.

Wielkość dochodów majątkowych jest ściśle powiązana z realizacją zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Dochody pochodzące ze sprzedaży majątku to w roku 2016 – 28 000 zł, natomiast w latach 2017-2020 to 50 000 zł rocznie.

W roku 2016 planuje się udzielić dotacji dla powiatu świebodzińskiego na dofinansowanie modernizacji drogi powiatowej w Szcząncu.

W stosunku do prognozowania wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst w latach 2017-2020 przyjęto wzrost wydatków o 0,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki na wynagrodzenia w latach 2017-2020 to 0,5% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego.

W 2016 roku planuje się w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych remont drogi gminnej w miejscowości Dąbrówka Mała. Koszt realizacji inwestycji to 289 600 zł, dotacja z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego to kwota 144 500 zł oraz dotacja ze Starostwa Powiatowego w Świebodziźnie w wysokości 31 000 zł.

W 2016 roku planuje się w ramach PROW remont drogi w Ojerczycach. Koszt realizacji tego zadania to 250 000 zł, dofinansowanie w wysokości 63,63% wyniesie 159 075 zł. Na finansowanie tego zadania planuje się zaciągnąć pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego. Realizacja zadania i jego rozliczenie oraz zwrot pożyczki zaplanowany jest w 2016 roku.

W 2016 roku w ramach PROW planuje się budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy. W związku z tym zadaniem planuje się zaciągnąć pożyczkę na finansowanie zadania

realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 810 900 zł. Rozliczenie zadania i spłata pożyczki nastąpi w 2017 roku.

W latach 2017-2018 planowana jest również pożyczka na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w łącznej wysokości 1 532 390 zł. Zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Smardzewo zostanie zakończone i rozliczone w 2018 roku.

Na planowane do realizacji w 2017 roku zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szczaniec (etap V) zostanie złożony wniosek o udzielenie zaliczki.

W 2016 roku zaplanowany został deficyt w wysokości 1 905 283,63 zł, który zostanie pokryty przychodami z kredytów i pożyczek w wysokości 1 310 900 zł oraz wolnymi środkami wynikającymi z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 594 383,63 zł. Przychody pochodzące z kredytów i pożyczek to:

- 969 975 zł – pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej
- 340 925 zł – kredyt zaciągnięty na rynku krajowym; spłata w latach 2017-2020.

W latach 2017-2020 zaplanowano budżet nadwyżkowy. Prognozowana nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W ramach przedsięwzięć planuje się:

- w roku 2016 - budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy; wydatek na przygotowanie dokumentacji projektowej to koszt 2015 roku; zadanie to będzie realizowane w ramach programu PROW
- w roku 2016 - przygotowanie dokumentacji na budowę kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Smardzewo i realizację tego zadania w latach 2017-2018; zadanie realizowane w ramach programu PROW
- w roku 2017 - budowę V etapu kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szczaniec, w roku 2015 został poniesiony wydatek na uaktualnienie dokumentacji projektowej; zadanie będzie realizowane w ramach programu RPO-Lubuskie 2020

Spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia zaplanowano do 2020 roku. W I półroczu 2016 roku zostanie spłacony w całości kredyt inwestycyjny zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Do wyliczenia wydatków na obsługę długu przyjęto zadłużenie na dzień 1 stycznia danego roku w wysokości 2,5%.

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



