

**Uchwała Nr XIII/81/2015
Rady Gminy Wolanów
z dnia 30 grudnia 2015 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolanów na lata 2016-2019

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. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) **Rada Gminy Wolanów uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wolanów na lata 2016-2019 zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2016-2018 stanowiący **Załącznik nr 2** do niniejszej Uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a/ związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
 - b/ 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 do wysokości 1.900.000,00 zł.

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr IV/20/2015 Rady Gminy Wolanów z dnia 26 stycznia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolanów na lata 2015-2018.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

**PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY WOLANÓW**

Teresa Pankowska

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIII/81/2015
z dnia 2015-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	w tym:		
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 2013	25 579 211,32	24 766 773,33	2 852 848,00	51 360,76	2 981 644,99	1 816 137,28	12 618 813,00	5 162 674,60	812 437,99	185 500,99	626 937,00		
Wykonanie 2014	26 958 493,77	25 162 539,41	3 106 584,00	20 442,49	3 280 500,01	1 918 828,35	12 249 488,00	5 812 559,36	1 795 954,36	1 543 026,18	242 528,18		
Plan 3 kw. 2015	25 971 626,00	25 292 312,00	3 389 730,00	30 168,00	3 593 539,00	2 300 000,00	12 306 805,00	5 260 568,00	679 314,00	100 000,00	579 314,00		
Wykonanie 2015	26 200 000,00	25 440 000,00	3 300 000,00	75 000,00	3 500 000,00	2 100 000,00	12 306 805,00	5 400 000,00	760 000,00	0,00	760 000,00		
2016	25 219 400,00	25 219 400,00	4 028 375,00	50 000,00	3 519 039,00	2 150 000,00	13 082 656,00	4 009 929,00	0,00	0,00	0,00		
2017	25 200 000,00	25 200 000,00	4 030 000,00	50 000,00	3 502 000,00	2 150 000,00	12 800 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2018	25 200 000,00	25 200 000,00	4 030 000,00	50 000,00	3 502 000,00	2 150 000,00	12 800 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2019	25 200 000,00	25 200 000,00	4 030 000,00	50 000,00	3 502 000,00	2 150 000,00	12 800 000,00	4 300 000,00	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. 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.

		z tego:								
		w tym:								
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:		Wydatki majątkowe ^x
				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, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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 2013	26 011 866,86	21 970 338,74	0,00	0,00	x	199 400,07	199 400,07	0,00	0,00	4 041 528,12
Wykonanie 2014	24 694 683,25	23 132 229,08	0,00	0,00	x	158 123,16	158 123,16	0,00	0,00	1 562 454,17
Plan 3 kw. 2015	26 472 761,00	23 771 357,00	0,00	0,00	x	85 292,00	85 292,00	0,00	0,00	2 701 404,00
Wykonanie 2015	26 200 000,00	23 620 000,00	0,00	0,00	x	76 020,00	76 020,00	0,00	0,00	2 580 000,00
2016	25 719 400,00	22 855 859,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	2 863 541,00
2017	23 950 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	950 000,00
2018	24 450 000,00	22 690 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 760 000,00
2019	24 600 000,00	22 690 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 910 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody* budżetu	z tego:							w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.2.1	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2013	-432 655,54	2 819 980,63	0,00	0,00	819 980,63	2 000 000,00	0,00	432 655,54	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	2 263 810,52	1 137 325,00	0,00	0,00	1 137 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	-501 135,00	1 901 135,00	0,00	0,00	1 901 135,00	0,00	501 135,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	1 901 135,00	0,00	0,00	1 901 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	-500 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	500 000,00	1 600 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	
2017	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	600 000,00	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 majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

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 znowozależenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - ([2.1] - [3.1])
Wykonanie 2013	5 500 000,00	0,00	2 796 434,59	3 616 415,22
Wykonanie 2014	4 000 000,00	0,00	2 030 310,33	3 167 635,33
Plan 3 kw. 2015	2 600 000,00	0,00	1 520 955,00	3 422 090,00
Wykonanie 2015	2 600 000,00	0,00	1 820 000,00	3 721 135,00
2016	2 600 000,00	0,00	2 363 541,00	2 863 541,00
2017	1 350 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2018	600 000,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00
2019	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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 2013	0,00	0,00	10 770 538,63	2 746 013,92	2 864 120,36	565 822,57	2 298 297,79	2 294 791,98	1 460 037,33	286 698,81
Wykonanie 2014	0,00	0,00	11 418 582,63	2 896 920,48	565 923,51	561 850,96	4 072,55	0,00	1 558 381,62	4 072,55
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	12 005 035,00	2 842 134,00	440 908,00	411 469,00	29 439,00	0,00	2 371 965,00	329 439,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	11 950 000,00	2 780 000,00	440 908,00	411 469,00	29 439,00	0,00	2 250 561,00	329 439,00
2016	0,00	0,00	11 870 375,00	3 029 323,00	363 785,00	358 320,00	5 465,00	0,00	2 727 031,00	136 510,00
2017	1 250 000,00	1 250 000,00	11 900 000,00	2 830 000,00	369 249,00	358 320,00	10 929,00	0,00	939 071,00	10 929,00
2018	750 000,00	750 000,00	12 000 000,00	2 900 000,00	10 929,00	0,00	10 929,00	0,00	1 119 071,00	10 929,00
2019	600 000,00	600 000,00	12 000 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 910 000,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:		Wydutki 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:	Wydutki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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
Formuła									
Wykonanie 2013	577 087,23	515 561,58	515 561,58	170 337,00	170 337,00	170 337,00	752 477,32	630 648,70	752 477,32
Wykonanie 2014	688 035,19	612 197,04	612 197,04	242 528,18	206 148,95	206 148,95	764 110,86	640 271,85	764 110,86
Plan 3 kw. 2015	243 697,00	223 891,00	223 891,00	437 009,00	437 009,00	437 009,00	200 025,00	166 037,00	200 025,00
Wykonanie 2015	243 697,00	223 891,00	223 891,00	437 009,00	437 009,00	437 009,00	200 025,00	166 037,00	200 025,00
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

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 przedsiębiorcami, 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:		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	12.7.1		
Lp											
Formuła											
Wykonanie 2013	10 609,06	4 042,00	4 042,00	118 510,19	118 510,19	1 860,00	1 860,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2014	910 829,45	628 499,55	910 829,45	406 168,91	406 168,91	406 168,91	406 168,91	0,00	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2015	60 705,00	16 960,00	60 705,00	77 733,00	77 733,00	77 733,00	77 733,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2015	60 705,00	16 960,00	60 705,00	77 733,00	77 733,00	77 733,00	77 733,00	0,00	0,00		0,00
2016	5 465,00	0,00	0,00	5 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2017	10 929,00	0,00	0,00	10 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2018	10 929,00	0,00	0,00	10 929,00	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

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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami o którym mowa w art. 3 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym 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 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
Formuła										
Wykonanie 2013	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	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	Wydatki zmniejszające dług ^x	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	związanymi 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 2013	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	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
2019	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.). Automatycznie 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 n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIII/81/2015
z dnia 2015-12-30

kwoły w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)		od do	743 963,00	363 785,00	369 249,00	10 929,00	0,00	743 963,00
1.a	- wydatki bieżące			716 640,00	358 320,00	358 320,00	0,00	0,00	716 640,00
1.b	- wydatki majątkowe			27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00	27 323,00
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:			27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00	27 323,00
1.1.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00	27 323,00
1.1.2.1	ASI - Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - projekt ASI	Urząd Gminy Wolanów	2016 2018	27 323,00	5 465,00	10 929,00	10 929,00	0,00	27 323,00
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			716 640,00	358 320,00	358 320,00	0,00	0,00	716 640,00
1.3.1	- wydatki bieżące			716 640,00	358 320,00	358 320,00	0,00	0,00	716 640,00

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						
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Wolanów wraz z utworzeniem PSZOK - Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Wolanów wraz z utworzeniem PSZOK	Urząd Gminy Wolanów	2016	2017	716 640,00	358 320,00	358 320,00	0,00	0,00	716 640,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2016-2019, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb opracowania wieloletnich prognoz finansowych jst zaktualizowanych przez Ministra Finansów w październiku 2015 r.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2016 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016–2019 przyjęto wzrost kwot dochodów i wydatków na podstawie wielkości głównych wskaźników makroekonomicznych przyjętych w budżecie państwa, opracowanych przez Ministra Finansów oraz na podstawie analizy wykonania i przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w trzech poprzednich latach.

DOCHODY

Kalkulację dochodów przedstawia poniższa tabela:

TREŚĆ	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Przew. wyk. 2015	Plan 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
D O C H O D Y							
OGÓŁEM, w tym:	25 579 211,32	26 958 493,77	26 200 000	25 219 400	25 200 000	25 200 000	25 200 000
I. DOCHODY							
BIEŻĄCE z tego:	24 766 773,33	25 162 539,41	25 440 000	25 219 400	25 200 000	25 200 000	25 200 000
1. Dochody własne,							
z tego:	7 562 372,96	7 788 527,24	7 733 195	8 126 815	8 100 000	8 100 000	8 100 000
- udziały w pod. doch. od os. fiz.	2 852 848	3 106 584,00	3 300 000	4 028 375	4 030 000	4 030 000	4 030 000
- udziały w pod. doch. od os. praw.	51 360,76	20 442,49	75 000	50 000	50 000	50 000	50 000
- wpływy z podatków i opłat lokalnych w tym: podatek od nieruchomości	2 697 458,09 1 816 137,28	3 280 500,01 1 918 828,35	3 500 000 2 100 000	3 448 700 2 150 000	3 502 000 2 150 000	3 502 000 2 150 000	3 502 000 2 150 000
- wpływy z opłaty skarbowej	26 663,00	26 089,40	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
- wpływy z opłat za zez na sprzedaż alkoholu	107 085,82	115 882,99	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000
- dochody bieżące z majątku gminy	112 349,46	110 555,36	140 000	130 000	130 000	130 000	130 000
- doch. jst związ. z real. zad z zakr. admin. rząd	7 019,15	9 820,99	10 330	300	300	300	300
- pozostałe dochody	1 130 502,65	541 172,17	334 168	339 440	257 700	257 700	257 700
-środki na finansowanie lub dofinans.zadań bież z udział środków z UE	577 087,23	688 035,19	243 697	0	0	0	0
2. Dotacje cel. na zadania bieżące	4 585 587,37	5 124 524,17	5 400 000	4 009 929	4 300 000	4 300 000	4 300 000
3. Subwencje	12 618 813,00	12 249 488,00	12 306 805	13 082 656	12 800 000	12 800 000	12 800 000
II. DOCHODY							
MAJĄTKOWE z tego:	812 437,99	1 795 954,36	760 000	0	0	0	0
- środki na fin. zadań							

inwest. z udziałem UE	170 337,00	242 528,18	437 009	0	0	0	0
- wpływy z wpłat z tyt. odpł. nabycia prawa własności oraz prawa użytk. wieczystego nier.	185 500,99	1 543 026,18	0	0	0	0	0

Dochody bieżące

Kalkulacja poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem zakłada utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach mają: subwencja ogólna, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dotacje celowe, a także podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości.

Główne pozycje dochodów bieżących w 2016 roku stanowią:

- subwencje – 13.082.656 zł. (51,88% dochodów bieżących ogółem)
- dochody własne – 8.126.815 zł. (33,22% dochodów bieżących ogółem),
- dotacje celowe na zadania bieżące – 4.009.929 zł. (15,90% dochodów bieżących ogółem).

Kwoty subwencji zostały przyjęte w kwocie 13.082.656,00 zł zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 r. Są to wielkości wstępne i mogą ulec zmianie.

W porównaniu do roku 2015 kwota subwencji uległa zwiększeniu o – 775.851,00 zł.,

Subwencje na rok 2017 zaplanowano w wys. - 12.800.000,00 zł. czyli założono spadek planu w stosunku do projektu planu 2016 r. o 2,16%, zaś na lata 2018-2019 zaplanowano dochody z tytułu subwencji na tym samym poziomie.

W kolejnych latach poziom subwencji powinien zabezpieczyć, zarówno wzrost liczby zadań, w związku z objęciem dzieci sześciolletnich obowiązkiem szkolnym jak też uwzględnić spadek liczby dzieci w związku z niżem demograficznym w latach objętych prognozą.

Przy kalkulowaniu dochodów własnych w 2016 r. utrzymano poziom stawek podatkowych z roku 2015r. oraz wpływy za pobór wody i odprowadzanie ścieków na bazie przewidywanego wykonania za 2015r.

Planowane na 2016 rok dotacje celowe na zadania bieżące przyjęto zgodnie z pismem MUW w Warszawie Nr FCR - I.3111.23.34.2015 z dnia 22 października 2015 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Nr DRD Nr 3101/28/15 z dnia 25 września 2015 roku.

W roku 2017 założono wzrost o 7,23% z uwagi na niedoszacowane wielkości podane przez MUW na 2016 rok. Na kolejne lata objęte WPF zaplanowano wpływy z dotacji na poziomie roku 2017.

Rok 2015 był ostatnim rokiem realizacji projektu "Internet oknem na świat" w tym też roku po stronie dochodów były realizowane dochody z tytułu jego realizacji.

Na lata kolejne 2016 - 2019 nie planowano dotacji z udziałem środków z UE, gdyż okres programowania w nowej perspektywie finansowej na lata 2014-2020 dopiero się otwiera, a gmina jeszcze nie składała wniosków o dofinansowanie z UE. W miarę pozyskiwania środków w poszczególnych latach budżet będzie aktualizowany o te dotacje.

Wśród dochodów własnych największy udział stanowią wpływy z udziałów PDOF, gdzie ich wysokość w 2016 roku ustalono zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 roku. Kwota udziałów PDOF uległa zwiększeniu o 638.645,00 zł w stosunku do planu roku 2015 roku i o kwotę 728.375,00 zł w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2015 roku (wzrost ten jest skutkiem procentowego wzrostu udziałów w stosunku do roku poprzedniego o 0,12%, a który w 2016 roku zaplanowano na poziomie 37,79 %).

Z uwagi na to, że kwota udziałów na 2016 r., podana przez Ministerstwo Finansów jest dość wysoka, w związku z tym na lata 2017-2019 nie zakładano wzrostu dochodów z tego tytułu.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o analizę wykonania z dwóch poprzednich lat i przewidywane wykonanie za 2015 rok. Zarówno w 2016 roku jak również w kolejnych latach objętych WPF założono wpływy z tego tytułu na tym samym poziomie tj. 50.000,00zł.

Dynamika wykonanych i planowanych wpływów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przedstawiona została powyżej w tabeli "Kalkulacja dochodów" w latach 2013-2019.

W odniesieniu do dochodów z tytułu podatków i opłat w 2016 roku założono nieznaczny spadek (1,47%) w stosunku do roku poprzedniego. W 2015 r. w związku ze wzrostem dochodów z tytułu przekwalifikowania gruntów planowane są zwiększone wpływy w tej grupie dochodów (wzrost o ok. 7% w stosunku do wykonania 2014 roku). W latach 2016-2019 obowiązywały będą już nowe podstawy wymiarowe podatków w związku z tym w tych latach zaprojektowano wpływy na niezmiennym poziomie.

W grupie pozostałe dochody planuje się między innymi dochody z tytułu opłat za pobór wody i odprowadzanie ścieków, które na 2016 rok zapłożono na poziomie planu i przewidywanego wykonania roku 2015. Natomiast w kolejnych latach założono spadek tych dochodów, biorąc pod uwagę zmienną liczbę ludności oraz zaległości mieszkańców związane z trudnościami płatniczymi.

Z uwagi na brak złożonych wniosków o dofinansowanie z UE przedsięwzięć w ramach programów unijnych nie planuje się w latach 2016 - 2019 unijnych dotacji bieżących, a w związku z tym przyjmuje się dochody bieżące w tych latach w stałej wielkości.

W miarę pozyskiwania środków unijnych będą one na bieżąco wprowadzane do budżetu.

Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przedkłada się negatywnie na wielkość dochodów z tego tytułu. W 2015 roku planowane były dochody ze sprzedaży majątku, lecz nie zostaną wykonane. Z uwagi na to w latach 2016-2019 nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku. Z uwagi na to, że do czasu przedłożenia projektu uchwały budżetowej na 2016 rok i WPF na lata 2016-2019 nie zostały złożone wnioski o dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków UE nie planuje się również dochodów majątkowych z tego tytułu.

WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, po analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji, których obligatoryjność wynika z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

Na 2016 r. **wydatki ogółem** zaplanowano w kwocie – **25.719.400,00 zł**, z tego przypada na:

- wydatki bieżące - 22.855.859,00 zł.
- wydatki majątkowe - 2.863.541,00 zł.

Kalkulację wydatków obrazuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Przew. wyk. 2015	Plan 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
WYDATKI OGÓŁEM: z tego:	26 011 866,86	24 694 683,25	26.200.000	25 719 400	23.950 000	24 450 000	24 600 000
I. Wydatki bieżące w tym:	21 970 338,74	23 132 229,08	23 620 000	22 855 859	23 000 000	22 690 000	22 690 000
1. Wydatki na wynag i pochod	10 770 538,00	11 219 826,96	11 950 000	11 905 375	11 900 000	12 000 000	12 000 000
2. Wyd. zw. z funk. organów JST	2 746 013,92	2 896 920,48	2 780 000	3 064 788	2 830 000	2 900 000	2 900 000
3. Wyd. na pr. finan. z udź. śr. z UE	752 477,32	764 110,86	200 025	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dot. na zad. bież.	711 546,46	745 678,16	810 550	890 550	800 000	800.000	800 000
5. Wydat na obsługę długu	199 400,07	158 123,16	76 020	110 000	110 000	80 000	30 000
6. Świadc. na rzecz osób fizycznych	4 699 491,80	4 954 913,66	4 228 241	4 517 752	4 500 000	4 500 000	4 500 000
7 Wydatki z tyt.							

udz.poręcz i gwar	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	0,00	0,00
II.Wydatki majątkowe	4 041 528,12	1 562 454,17	2 580 000	2.863.541	950 000	1 760 000	1 910 000
z tego:							
inwestycyj.	4 041 528,12	1 562 454,17	2 580 000	2.863.541	950 000	1 760 000	1 910 000
w tym:							
- na progr finansow.	10 609,33	910 829,45	60 705	5465	10 929	10 929	0,00
z UE							
- w formie dotacji	286 698,81	4 072,55	329 439	136 510	10.929	10.929	0,00

Wydatki bieżące

W latach 2017-2019 wydatki ogółem są mniejsze z uwagi na brak zarówno dotacji jak też wydatków współfinansowanych z UE.

Założono ogólny wzrost wydatków na poziomie inflacji uwzględniając realizację zaplanowanych działań, w tym związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 oraz wzrost wynagrodzeń i pochodnych na lata objęte WPF.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się :

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE,
- dotacje na zadania bieżące
- wydatki na obsługę długu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane roku ustalono na podstawie zawartych umów o pracę wg stanu na koniec 2015 r., a także zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe, uwzględniając planowane do wypłaty nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne . W 2016 zaplanowano 27 nagród jubileuszowych i 6 odpraw emerytalnych w łącznej kwocie – 286.091,000 zł. Na 2017 rok zaplanowano minimalny spadek wynagrodzeń o ok. 0,05 % w związku z planowaną mniejszą liczbą wypłat jubilatów (21) i 3 odpraw emerytalnych.

W kolejnych latach prognozy uwzględniono wzrost wynagrodzeń o ok. 8%, ponieważ właśnie w tych latach wykazano największą liczbę wypłat jubilatów (51) i odpraw emerytalnych (18). W całym okresie objętym WPF zarezerwowano środki finansowe na wypłatę 99 nagród jubileuszowych oraz 27 odpraw emerytalnych w łącznej kwocie 1.117.145,00 zł.

Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy** przewiduje się wzrost o 10,24 % w 2016 r. (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w łącznej kwocie 116.828 zł.), natomiast w 2017 r. spadek o 7,66% , następnie w 2018 r. planowany jest wzrost o 2,47%, a 2019 przyjęto na poziomie 2017 roku.

Pozycja ta obejmuje wynagrodzenia pracowników samorządowych, prowizje sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych oraz pozostałe bieżące wydatki rzeczowe, planowane w rozdziale 75022 - Rady Gmin oraz w rozdziale 75023 - Urzędy Gmin.

Wzrost wydatków w tej pozycji założono na poziomie inflacji i planowanych do wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. W tej grupie wydatków w latach 2016-2019 zarezerwowane zostały środki na wypłatę 15 nagród jubileuszowych i 5 odpraw emerytalnych w łącznej kwocie – 263.818,00 zł.

Wydatki na zakup towarów i usług (olej opałowy, napędowy, energia elektryczna, woda i ścieki itp.) oraz pozostałe wydatki rzeczowe zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania za 2015r. z uwzględnieniem 1,7% wzrostu cen towarów i usług i planowanych do realizacji zadań. W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się na tym samym poziomie.

Rok 2015 był ostatnim rokiem realizacji ostatniego unijnego projektu ujętego w przedsięwzięciach bieżących (Załącznik nr 2 do WPF lat 2015-2018) w ramach POIG, Działanie 8.3. – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion, tytuł projektu „Internet oknem na świat” realizowanego w latach 2012-2015. Całość zadania zaplanowano na kwotę - 544.572,00 zł. z czego na ostatni do realizacji rok przypadła kwota – 111.468,15 zł. Środki te przeznaczone były na zakup komputerów, na usługi montażowe,

instalacyjne, szkoleniowe, ubezpieczeniowe, obsługę i koordynację projektu, zakup materiałów szkoleniowych, promocję projektu, zakup usług internetowych.

Na lata kolejne 2016 - 2019 nie planowano wydatków z udziałem środków z UE, z uwagi na to, że nowa perspektywa finansowa na lata 2015-2020 została dopiero otwarta i będzie można składać wnioski o dofinansowanie z UE. W miarę pozyskiwania tych środków w poszczególnych latach budżet zostanie zaktualizowany.

W załączniku nr 2 do WPF – Wykaz przedsięwzięć – w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (wydatki bieżące) realizowane będzie przedsięwzięcie przekraczające rok budżetowy p.n. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Wolanów wraz z utworzeniem PSZOK” w latach 2016-2017 r. na łączną kwotę 716.640,00 zł, z czego na 2016 rok zaplanowano kwotę 358.320,00 zł.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy na 2016 rok przyjęto na podstawie planowanych do zawarcia umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy, w łącznej kwocie 992.060,00 zł, w tym: na wydatki bieżące 855.550,00 zł., a majątkowe 136.510,00 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i tak: na 2016 r. zaplanowano odsetki w kwocie 110.000,00zł., w 2017 r. również w kwocie 110.000,00 zł., na 2018 r. – 80.000,00 zł, a na 2019 r. – 30.000,00 zł.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmują:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki mieszkaniowe i dodatki wiejskie dla nauczycieli) – różne wydatki na rzecz osób fizycznych,
- świadczenia społeczne,
- stypendia dla uczniów,
- inne formy pomocy dla uczniów.

Wydatki w tej grupie zaplanowano w 2016 roku o 6,85% wyższe w porównaniu do 2015 z uwagi na niedoszacowane wielkości podane przez MUW na 2015 rok. W trakcie roku budżetowego świadczenia społeczne ulegają zwiększeniu na podstawie decyzji Wojewody. Wzrost tych wydatków rok do roku wynika z rozporządzenia Rady Ministrów z 14 lipca 2015 r. w sprawie zweryfikowanych kryteriów dochodowych oraz kwot świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej. Wyższe kryteria zaczynają obowiązywać od 1 października 2015 r., ponadto w kolejnych okresach wchodzi w życie zmiany w przepisach o świadczeniach rodzinnych.

Podwyższenie kryteriów dochodowych oraz wprowadzenie nowych świadczeń wpłynie na wzrost liczby świadczeniobiorców korzystających ze świadczeń pieniężnych, których przyznanie jest uzależnione od spełnienia kryterium dochodowego oraz wzrost wysokości tych świadczeń.

Na kolejne lata zaplanowano wydatki na stałym poziomie (zmniejszone o 0,39% w porównaniu do projektu planu na 2016 rok).

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2016-2019 nie planuje się.

Wydatki majątkowe

Na 2016 rok zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie – **2.863.541,00 zł.**, które przeznacza się na realizację zadań w poszczególnych działach:

010	Rolnictwo i łowiectwo	-	231.045,00 zł.
600	Transport i łączność	-	765.000,00 zł.
700	Gospodarka mieszkaniowa	-	25.000,00 zł.
750	Administracja publiczna	-	20.000,00 zł.
801	Oświata i wychowanie	-	1.427.000,00 zł.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	379.496,00 zł.
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	10.000,00 zł.
926	Kultura fizyczna	-	6.000,00 zł.

Szczegółowy opis zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2016 roku znajduje się w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej.

W latach 2017-2019 planuje się wykonywanie rocznych zadań inwestycyjnych wprowadzanych sukcesywnie do planu zadań inwestycyjnych w poszczególnych latach w miarę posiadanych środków własnych jak i pozyskanych z innych źródeł.

Po opracowaniu dokumentacji projektu technicznego budowy kanalizacji Gminy Wolanów w 2016 roku będzie można oszacować koszty i wprowadzić do planu przedsięwziąć zadanie budowy kanalizacji naszej gminy w kolejnych latach WPF.

W latach 2016 - 2020 Gmina wykonywać będzie zadania wynikające z opracowanego, w ramach realizacji projektów z udziałem dofinansowania z UE (Program Infrastruktura i Środowisko – Narodowa Strategia Spójności), Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Wolanów na lata 2015-2020, zgodnie z Uchwałą Nr XI/70/2015 Rady Gminy Wolanów z dnia 30 października 2015 r., gdzie Rada przyjęła Plan do realizacji.

Na 2016 rok zaplanowano już jedno zadanie wynikające z w/w Planu tj. Termomodernizacja budynku ZSO w Wolanowie.

Natomiast w roku 2015 został zlecony do opracowania audyt energetyczny tego budynku, który również jest zadaniem związanym z realizacją zadań Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w Gminie Wolanów. Pozostałe zadania realizowane będą w kolejnych latach w miarę posiadanych środków własnych jak i pozyskanych z UE w ramach nowej perspektywy finansowej lat 2014-2020.

Przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy wykazano w **załączniku Nr 2** do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i tak:

Wynikające z zawartych umów na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 :

– Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji – Projekt ASI - gmina przystępując do realizacji zaplanowała łącznie środki w kwocie – 27.323,00 zł. z czego na 2016 rok zaplanowano – 5.465,00 zł., na 2017r. – 10.929,00 zł, na 2018r. – 10.929,00 zł.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, wprowadzanych sukcesywnie do planowanych zadań inwestycyjnych w poszczególnych latach.

Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu opracowano na podstawie zawartych umów kredytowych w latach 2012-2013 i harmonogramów ich spłaty oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2016 kredytu. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie stawki WIBOR dla depozytów 3M zmienianej z częstotliwością 3-miesięczną powiększoną o marżę banku zgodnie z zawartymi umowami. Założono oprocentowanie od kredytów już zaciągniętych na poziomie 3 %, natomiast oprocentowanie od kredytu, który Gmina zamierza zaciągnąć w 2016 roku przyjęto w wysokości 5,00%.

Odsetki od w/w kredytów zaplanowano w następujących kwotach:

- 2016 rok - 110.000,00 zł.
- 2017 rok - 110.000,00 zł.
- 2018 rok - 80 000,00 zł.
- 2019 rok - 30.000,00 zł.

Przychody

Przychody zaplanowano w 2016 roku w wysokości - **2.100.000,00 zł.**, są to:

- wolne środki w wysokości - 500.000,00 zł.(z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań),
- kredyt bankowy w wysokości - 1.600.000,00 zł. z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (500.000,00zł.) oraz spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań(1.100.000,00zł.).

Nadwyżki budżetowe w latach 2017 - 2019 wykazane w WPF przeznacza się na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i planowanego do zaciągnięcia w wysokości 1.600.000,00 zł w 2016 roku kredytu.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu i tak:

Rok	Kwoty kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia oraz ich spłaty w latach:			Łączne kwoty spłat kredytów przypadające na poszczególne lata
	2012 (3 000 000)	2013 (2 000 000)	2016 (1 600 000)	
2016	1 100 000,00	500 000,00	0,00	1 600 000,00
2017	0,00	1 000 000,00	250 000,00	1 250 000,00
2018	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00
2019	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00

Kwota zadłużenia gminy na koniec każdego roku budżetowego (po uwzględnieniu planowanych spłat) kształtować się będzie jak poniżej :

- 2016 - 2.600.000,00 zł.
- 2017 - 1.350.000,00 zł.
- 2018 - 600.000,00 zł.
- 2019 - 0,00 zł.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Zgodnie z nimi gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Prognozowany w latach 2016-2019 indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony według art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dla Gminy Wolanów przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia (%)	Dopuszczalny indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia wg art 243 (%)
2016	6,78	10,38
2017	5,40	9,62
2018	3,29	8,11
2019	2,50	9,35

W całym okresie objętym WPF prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

