

ZARZĄDZENIE NR II.125.2015
WÓJTA GMINY SULIKÓW
Z DNIA 13 LISTOPADA 2015 ROKU

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików

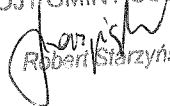
Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 roku poz. 1515) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zmianami) **Wójt Gminy Sulików zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przedstawić Radzie Gminy Sulików oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

WÓJT GMINY SULIKÓW

Robert Starzyński

**UCHWAŁA NR /15
RADY GMINY SULIKÓW
Z DNIA GRUDNIA 2015 ROKU**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 roku poz. 1515) oraz art. 226 - 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885 ze zmianami) **Rada Gminy Sulików uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sulików na lata 2016 – 2022 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Sulików do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
 - 2) 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.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Sulików do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sulików.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr IV/23/15 z dnia 28 stycznia 2015 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sulików na lata 2016 – 2022

Załącznik nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Sulików z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:					
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
							podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości									
Formuła	[1.1]+[1.2]																
Wykonanie 2013	20 967 045,30	20 145 916,30	2 896 722,00	106 362,60	7 434 447,26	4 702 290,61	4 818 814,00	3 976 428,19	821 129,00	226 959,85	586 651,15						
Wykonanie 2014	21 910 594,90	20 767 391,33	3 339 259,00	148 148,72	8 772 769,77	5 606 180,13	4 467 167,00	3 384 072,82	1 143 203,57	174 539,43	967 064,64						
Plan 3 kw. 2015	21 806 046,27	21 236 872,35	3 913 401,00	120 000,00	9 093 721,14	5 926 005,60	4 360 449,00	3 067 029,97	569 173,92	218 660,97	348 366,75						
Wykonanie 2015	22 532 887,40	21 910 347,48	3 913 401,00	120 000,00	9 093 721,14	5 926 005,60	4 315 641,00	3 769 913,10	622 539,92	218 660,97	401 732,75						
2016	21 191 906,00	21 014 006,00	3 780 500,00	120 000,00	9 835 414,00	6 731 049,00	4 300 462,00	2 447 821,00	177 900,00	177 900,00	0,00						
2017	23 470 000,00	23 300 000,00	4 080 000,00	125 000,00	9 900 000,00	6 600 000,00	4 618 000,00	3 917 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00						
2018	23 950 000,00	23 800 000,00	4 189 000,00	129 000,00	10 088 000,00	6 700 000,00	4 733 000,00	3 991 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00						
2019	24 300 000,00	24 200 000,00	4 290 000,00	132 000,00	10 181 000,00	6 800 000,00	4 847 000,00	4 070 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00						
2020	24 650 000,00	24 600 000,00	4 393 000,00	135 000,00	10 269 000,00	6 900 000,00	4 963 000,00	4 150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00						
2021	24 650 000,00	24 600 000,00	4 393 000,00	135 000,00	10 269 000,00	6 900 000,00	4 963 000,00	4 150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00						
2022	24 650 000,00	24 600 000,00	4 393 000,00	135 000,00	10 269 000,00	6 900 000,00	4 963 000,00	4 150 000,00	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	z tego:													
		w tym:													
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają zmianom w strukturze budżetu państwa ¹		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:		Wydatki majątkowe	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2							
Lp	2														
Formuła	[2.1] + [2.2]														
Wykonanie 2013	21 335 518,48	19 615 042,41	0,00	0,00	x	296 977,63	x	295 721,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 476,07	
Wykonanie 2014	23 549 512,14	19 541 938,31	0,00	0,00	x	288 829,65	x	266 110,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 007 573,83	
Plan 3 kw. 2015	21 241 046,27	20 202 401,71	0,00	0,00	x	262 970,00	x	261 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 038 644,56	
Wykonanie 2015	21 967 887,40	20 883 745,59	0,00	0,00	x	242 970,00	x	241 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 084 141,81	
2016	20 314 406,00	18 307 147,39	0,00	0,00	0,00	220 800,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 007 258,61	
2017	21 677 250,00	19 500 000,00	0,00	0,00	0,00	179 800,00	0,00	179 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 177 250,00	
2018	21 560 250,00	19 850 000,00	0,00	0,00	0,00	117 500,00	0,00	117 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 250,00	
2019	23 016 500,00	20 100 000,00	0,00	0,00	x	72 700,00	x	72 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 916 500,00	
2020	23 660 893,00	20 350 000,00	0,00	0,00	x	37 900,00	x	37 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 310 893,00	
2021	24 250 000,00	20 350 000,00	0,00	0,00	x	17 400,00	x	17 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	
2022	24 250 000,00	20 350 000,00	0,00	0,00	x	6 700,00	x	6 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	

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 ^x	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1		4.1.1	4.2			na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]									
Wykonanie 2013	-368 473,18	3 247 239,13	0,00	0,00	302 132,13	0,00	2 945 107,00	368 473,18	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 638 917,24	2 333 658,95	0,00	0,00	333 658,95	91 417,24	2 000 000,00	1 547 500,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	565 000,00	112 500,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	565 000,00	112 500,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	877 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 792 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 389 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 283 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	989 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	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 budżetu ^x	Splaty 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:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				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 ⁶⁾ ^x	
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]				
Wykonanie 2013	2 545 107,00	2 545 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	677 500,00	677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	677 500,00	677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	877 500,00	877 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 792 750,00	1 792 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 389 750,00	2 389 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 283 500,00	1 283 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	989 107,00	989 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	400 000,00	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 zrównowazenia 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) - (2.1.2))
Wykonanie 2013	7 375 107,00	0,00	530 873,89	833 006,02
Wykonanie 2014	8 810 107,00	0,00	1 225 453,02	1 559 111,97
Plan 3 kw. 2015	8 132 607,00	0,00	1 034 470,64	1 146 970,64
Wykonanie 2015	8 132 607,00	0,00	1 026 601,89	1 139 101,89
2016	7 255 107,00	0,00	2 706 858,61	2 706 858,61
2017	5 462 357,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2018	3 072 607,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00
2019	1 789 107,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2020	800 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00
2021	400 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00
2022	0,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00

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									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających, na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających, na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających, na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających, na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o przychody z tytułu sprzedaży majątku oraz przychodów z tytułu świadczeń, do których dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających, na dany rok.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat).	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat).	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	
Formula	$(2.1.1) + (2.1.3) - (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3) - (1) - (1)$		$(2.1.1) + (2.1.3) - (1) - (1) - (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3) - (1) - (1) - (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3) - (1) - (1) - (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3) - (1) - (1) - (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3) - (1) - (1) - (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3) - (1) - (1) - (1)$
Wykonanie 2013	13,55%	13,55%	0,00	13,55%	3,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	6,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	5,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	5,53%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	13,61%	0,00%	5,18%	TAK	TAK
2017	8,40%	8,40%	0,00	8,40%	16,92%	0,00%	8,51%	TAK	TAK
2018	10,47%	10,47%	0,00	10,47%	17,12%	0,00%	12,02%	TAK	TAK
2019	5,58%	5,58%	0,00	5,58%	17,28%	0,00%	15,88%	TAK	TAK
2020	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	17,44%	0,00%	17,11%	TAK	TAK
2021	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	17,44%	0,00%	17,28%	TAK	TAK
2022	1,65%	1,65%	0,00	1,65%	17,44%	0,00%	17,39%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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	
							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	7 864 633,92	2 515 066,44	1 963 138,84	1 503 352,55	459 786,29	57 586,29	830 145,78	814 944,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 542 940,37	2 496 854,41	1 717 520,45	1 717 520,45	0,00	0,00	2 759 607,48	582 966,35		
Plan 3 kw. 2015	0,00	565 000,00	7 716 921,96	2 755 497,13	1 484 083,39	1 453 790,39	30 293,00	30 293,00	955 348,27	0,00		
Wykonanie 2015	0,00	565 000,00	7 730 553,32	2 775 627,13	1 447 197,00	1 417 497,00	29 700,00	29 700,00	984 438,52	0,00		
2016	877 500,00	877 500,00	7 651 096,00	2 798 751,92	85 648,08	85 648,08	0,00	0,00	1 207 258,61	0,00		
2017	1 792 750,00	1 792 750,00	8 054 319,00	2 815 000,00	32 191,94	32 191,94	0,00	0,00	2 094 750,00	0,00		
2018	2 389 750,00	2 389 750,00	8 247 623,00	2 871 000,00	32 176,02	32 176,02	0,00	0,00	1 710 250,00	0,00		
2019	1 283 500,00	1 283 500,00	8 445 566,00	2 928 000,00	32 187,69	32 187,69	0,00	0,00	2 916 500,00	0,00		
2020	989 107,00	989 107,00	8 648 260,00	2 987 000,00	32 914,75	32 914,75	0,00	0,00	3 310 893,00	0,00		
2021	400 000,00	400 000,00	8 648 260,00	2 987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00		
2022	400 000,00	400 000,00	8 648 260,00	2 987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	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 (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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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⁾	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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			
Wykonanie 2013	599 057,24	555 748,04	555 748,04	104 175,00	104 175,00	312 883,26	261 129,45	261 129,45			
Wykonanie 2014	65 691,10	55 837,43	55 837,43	331 363,00	331 363,00	65 691,10	55 837,44	55 837,44			
Plan 3 kw. 2015	123 377,00	123 377,00	123 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2015	123 377,00	123 377,00	123 377,00	53 366,00	53 366,00	0,00	0,00	0,00			
2016	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			
2018	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			
2020	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			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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											

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. programu, projektu lub zadania finansowanego w całości środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	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	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
Wykonanie 2013	173 935,98	100 386,95	100 386,95	125 302,84	125 302,84	255 090,70	255 090,70	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	738 443,36	441 950,43	441 950,43	306 346,59	306 346,59	267 045,59	267 045,59	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	92 741,91	53 366,00	53 366,00	39 375,91	39 375,91	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	92 741,91	53 366,00	53 366,00	39 375,91	39 375,91	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			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			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			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
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
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
2022	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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w wykonaniu art. 194 po dniu 1 stycznia 2013 r. w celu realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula										
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	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
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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	splata 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							
Wykonanie 2013	2 545 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	877 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 792 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 389 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 283 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	989 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne 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

Limit zobowiązań
215 118,48
215 118,48
0,00
0,00

0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
215 118,48
215 118,48
215 118,48

0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SULIKÓW NA LATA 2016 - 2022

1. Metodyka sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową jednostki samorządu terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych jednostki samorządu terytorialnego oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sulików przygotowana została na lata 2016 – 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Metodykę zastosowaną w wieloletniej prognozie finansowej można przedstawić w następujący sposób:

$$\begin{aligned} & \text{Dochody ogółem} \\ & - \text{wydatki bieżące (bez obsługi długu)} \\ & + \text{nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki} \\ & = \text{środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \\ & \quad - \text{splata i obsługa długu} \\ & = \text{środki do dyspozycji na wydatki majątkowe} \\ & \quad - \text{wydatki majątkowe} \\ & = \text{nadwyżka/deficyt środków finansowych} \\ & \quad + \text{kredyty/pożyczki/obligacje} \\ & = \text{wynik finansowy budżetu} \end{aligned}$$

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

2. Założenia do prognozy dochodów i wydatków bieżących

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2017 – 2020 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację wskaźnikiem inflacji oraz korekty merytoryczne,
- od 2021 roku przyjęto wielkości dochodów i wydatków z roku 2020 uznając, że planowanie poza 2020 rok obarczony jest dużym ryzykiem błędu.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Szacując dochody i wydatki bieżące oparto się na indeksie wzrostu cen towarów, który w latach 2017 – 2020 zgodnie z szacunkami Ministra Finansów w *Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego* (aktualizacja – październik 2015) wyniesie:

Rok	2017	2018	2019	2020
Inflacja	1,80%	2,50%	2,50%	2,50%

Jako podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów i wydatków bieżących skalkulowanych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2016 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano wskaźnikiem inflacji przy uwzględnieniu korekt merytorycznych.

Założono, że w 2016 roku dodatkowo wpłynie podatek od nieruchomości za lata 2010 – 2015 od nieruchomości położonych na terenie gminy Sulików i stanowiących własność Skarbu Państwa, pozostających we władaniu Starosty Zgorzeleckiego.

Od 2017 roku założono wzrost podatku od nieruchomości w związku z planowaną budową farm wiatrowych na terenie gminy Sulików oraz rozbudową i modernizacją stacji elektroenergetycznej 400/220/110 kV Mikułowa.

Z uwagi na coraz mniejszą ilość nieruchomości do sprzedaży założono, iż od 2016 roku wpływy ze sprzedaży w kolejnych latach będą maleć.

Prognozowane od 2017 roku dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowane zostały w oparciu o dane historyczne z lat 2011 – 2015.

Zgodnie z projektem budżetu Gminy dla roku 2016 następuje spadek poziomu wydatków bieżących w stosunku do roku 2015. Spadek ten wynika z działań związanych z racjonalizacją

wydatków bieżących na oświatę w gminie oraz z zakończeniem w 2015 roku przedsięwzięcia o nazwie „Serwis oświetleniowy”. Ponadto założono rezygnację z części prac remontowych, ograniczenie zakupów wyposażenia i niektórych usług.

W perspektywie kolejnych lat, począwszy od roku 2017 prognozuje się, iż większość kategorii wydatków bieżących będzie wzrastać o wskaźnik inflacji.

3. Spłata i obsługa długu

Do 2022 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach. Spłaty rat kredytów i wykup obligacji komunalnych wynikają z zawartych umów. W latach 2016 – 2022 nie zostały zaplanowane przychody z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych. Spłaty odsetek od kredytów i obligacji komunalnych zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami.

4. Założenia do prognozy dochodów i wydatków majątkowych

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Zostały one oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości gminy oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji rocznych.

5. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku deficytu, będzie on sfinansowany przychodami z kredytów, pożyczek lub wyemitowanych papierów wartościowych. Natomiast w przypadku planowania w danym roku nadwyżki budżetowej – będzie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

6. Wskaźniki zadłużenia

W latach 2016 – 2022 zachowano relację wynikającą z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.