

**UCHWAŁA NR XII/67/2016
RADY GMINY CZASTARY
z dnia 31.03.2016 r.**

w sprawie:

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) i art.122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.)

Rada Gminy w Czastarach uchwala, co następuje:

- § 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań gminy Czastary zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czastary.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Marek Dudka

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XII/67/2016 Rady Gminy Czastary z dnia 31.03.2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:						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	w tym:	
						z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				Dochody * majątkowe	ze sprzedaży majątku
LP	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1-1]x[1-2]											
2016	11 246 103,47	11 189 087,47	1 329 552,00	20 000,00	1 379 291,00	566 000,00	566 000,00	6 360 757,00	1 542 485,97	57 016,00	57 016,00	0,00
2017	10 894 271,00	10 894 271,00	1 350 000,00	20 000,00	1 250 000,00	570 000,00	570 000,00	6 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	11 044 271,00	11 044 271,00	1 350 000,00	20 000,00	1 300 000,00	570 000,00	570 000,00	6 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	10 844 271,00	10 844 271,00	1 350 000,00	20 000,00	1 350 000,00	570 000,00	570 000,00	6 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	10 844 271,00	10 844 271,00	1 350 000,00	20 000,00	1 350 000,00	570 000,00	570 000,00	6 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	10 844 271,00	10 844 271,00	1 350 000,00	20 000,00	1 350 000,00	570 000,00	570 000,00	6 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	10 844 271,00	10 844 271,00	1 350 000,00	20 000,00	1 350 000,00	570 000,00	570 000,00	6 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	10 844 271,00	10 844 271,00	1 350 000,00	20 000,00	1 350 000,00	570 000,00	570 000,00	6 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	10 844 271,00	10 844 271,00	1 350 000,00	20 000,00	1 350 000,00	570 000,00	570 000,00	6 000 000,00	1 250 000,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przelitych zobowiązań samodzielnego publicznego zadawania i opłat z tytułu świadczeń	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		w tym:		Wydatki majątkowe
								2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		2.2	
Formuła	[2-1] + [2-2]											
2016	11 064 218,07	10 360 320,07	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	703 898,00	
2017	10 712 385,60	10 062 385,60	0,00	0,00	0,00	70 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	
2018	10 862 385,60	10 062 385,60	0,00	0,00	0,00	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	
2019	10 662 385,60	10 062 385,60	0,00	0,00	x	55 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	
2020	10 662 385,60	10 062 385,60	0,00	0,00	x	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	
2021	10 744 505,60	10 144 505,60	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	
2022	10 744 505,60	10 144 505,60	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	
2023	10 744 505,60	10 144 505,60	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	
2024	10 744 505,60	10 144 505,60	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu ^x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x
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	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	99 765,40	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	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 w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016	181 885,40	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	181 885,40	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	181 885,40	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	181 885,40	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	181 885,40	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	99 765,40	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	99 765,40	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	99 765,40	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	99 765,40	99 765,40	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 przekształconych 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] - [6.1] - [2.1.2b]
2016	1 126 603,20	0,00	828 767,40	828 767,40
2017	944 717,80	0,00	831 885,40	831 885,40
2018	762 832,40	0,00	981 885,40	981 885,40
2019	580 947,00	0,00	781 885,40	781 885,40
2020	359 061,60	0,00	781 885,40	781 885,40
2021	259 296,20	0,00	699 765,40	699 765,40
2022	199 530,80	0,00	699 765,40	699 765,40
2023	99 765,40	0,00	699 765,40	699 765,40
2024	0,00	0,00	699 765,40	699 765,40

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wypłaconych wyłączeń przysługujących 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 wypłaconych wyłączeń przysługujących na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu wypłaconych wyłączeń przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconych wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconych wyłączeń przysługujących jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconych wyłączeń przysługujących jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconych wyłączeń przysługujących jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Formula	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(1.1.1) - (1.1.1) + (1.1.1) - (1.1.1) / (1.1.1)$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]		
2016	1,97%	1,97%	0,00	1,97%	7,88%	8,81%	8,90%	TAK	TAK		
2017	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	7,64%	8,50%	8,59%	TAK	TAK		
2018	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	8,89%	7,91%	8,00%	TAK	TAK		
2019	1,82%	1,82%	0,00	1,82%	7,21%	8,14%	8,14%	TAK	TAK		
2020	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	7,21%	7,91%	7,91%	TAK	TAK		
2021	1,33%	1,33%	0,00	1,33%	6,45%	7,77%	7,77%	TAK	TAK		
2022	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	6,45%	6,96%	6,96%	TAK	TAK		
2023	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	6,45%	6,70%	6,70%	TAK	TAK		
2024	1,20%	1,20%	0,00	1,20%	6,45%	6,45%	6,45%	TAK	TAK		

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	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]					
2016	181 885,40	181 885,40	5 338 992,00	1 654 448,00	209 150,00	0,00	209 150,00	0,00	703 898,00	0,00
2017	181 885,40	181 885,40	5 210 000,00	1 340 000,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	181 885,40	181 885,40	5 220 000,00	1 340 000,00	303 160,00	0,00	303 160,00	303 160,00	496 840,00	0,00
2019	181 885,40	181 885,40	5 230 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2020	181 885,40	181 885,40	5 240 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2021	99 765,40	99 765,40	5 250 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2022	99 765,40	99 765,40	5 260 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2023	99 765,40	99 765,40	5 270 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
2024	99 765,40	99 765,40	5 280 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	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 (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	12.2.1	w tym:		12.3	12.3.1	12.3.2
		Dochody 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			Dochody 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			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła										
2016	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
2018	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
2020	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła																
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	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	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.

Lp	Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, dotacji celowej z budżetu państwa, w tym 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.)	12.8	12.8.1	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, dotacji celowej z budżetu państwa, w tym 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.)		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		w tym:										
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania										
2016	Formula	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
2018		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
2020		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
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	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
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	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							
2016	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	181 885,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	99 765,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	99 765,40	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 zaciągniętych 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 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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Marek Dudka
Marek Dudka

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						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Marek Dudka

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZASTARY 2016-2024

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czastary została sporządzona w szczególowości określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i obejmuje lata 2016 – 2024, tj. rok budżetowy i lata następne, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki niezbędne do realizacji przedsięwzięć.

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Do opracowania prognozy dochodów na 2016 rok wykorzystano dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, informację z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych.

Dochody ustalone na 2016 rok to kwota 10.863.829,50 zł. w tym: dochody bieżące to kwota 10.863.829,50 zł, dochodów majątkowych nie zaplanowano.

Dochody bieżące

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia :

1. Wpływy z podatków zostały oszacowane jako jedna kategoria w skład której wchodzi wszystkie rodzaje podatków lokalnych. Na 2016 rok wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w wysokościach planowanych w 2015r., ponieważ stawki tego podatku pozostają na poziomie z 2015r.

W latach 2017-2024 zaplanowano wielkość stałą tego podatku.

2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2016 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 1.324.324,- zł .

Ze względów ostrożnościowych w latach 2017-2024 przyjęto kwotę 1.350.000,-zł.

3. Wpływy z CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu. Na podstawie analizy wykonania tego podatku w 2015r. nastąpiła tendencja zwykła z kwoty 5. 000,- zł do kwoty 20. 000,- zł, dlatego w latach 2016- 2024 przyjęto kwotę 20. 000,- zł

Na dzień 31.03.2016r. dochody budżetowe zostały ustalone w kwocie 11. 246. 103,47 zł, w tym dochody bieżące 11. 189. 087,47 zł, a dochody majątkowe 57. 016,- zł.

Powyższe zmiany wynikają z otrzymanej informacji Ministra Finansów o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej na podstawie której zwiększeniu uległa część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę 29. 786,- zł oraz planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę 5. 228,- zł. Decyzją Wojewody Łódzkiego oraz decyzją Delegatury Wyborczej w Sieradzu zwiększono plan dotacji celowych o kwotę 277. 243,97 zł.

Dochody majątkowe

Dochodów majątkowych nie zaplanowano.

Na dzień 31.03.2016r. plan dochodów majątkowych wynosi 57. 016,- zł i wynika z dokonanej sprzedaży w miesiącu styczniu br. czterech działek gminnych.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Ustalając wydatki budżetu ogółem, w pierwszej kolejności określono wydatki bieżące

związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i wydatki niezbędne do obsługi długów gminnych.

W 2016 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 10.681.944,10 zł w tym wydatki bieżące na kwotę 10.082.444,10 zł a wydatki majątkowe na kwotę 599.500,- zł.

Ustalając w poszczególnych latach prognozy wydatki majątkowe przyjęto wielkości, które gmina może sfinansować w ramach własnych środków oraz możliwości zaciągnięcia i spłat kredytów i pożyczek.

W Załączniku Nr 2 do WPF na lata 2016-2024 nie zaplanowano przedsięwzięć, ponieważ do dnia 10.01.2016 r. gmina nie zawierała umów na programy, projekty lub zadania związane z:

- a) programami finansowymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
- b) umowami o partnerstwie publiczno- prywatnym,
- c) gwarancjami i poręczeniami.

Na dzień 31.03.2016 r. wydatki budżetowe ustalono na kwotę 11. 064. 218,07 zł, w tym wydatki bieżące na kwotę 10. 360.320,07 zł, a wydatki majątkowe na kwotę 703. 898,- zł.

W Załączniku Nr 2 do WPF na lata 2016-2024 zaplanowano dwa przedsięwzięcia na projekty związane z programami finansowymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, ponieważ gmina planuje złożenie dwóch wniosków o dofinansowanie ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (PROW 2014-2020) tj.:

- 1) wniosek o dofinansowanie zadania pod nazwą: Przebudowa drogi gminnej nr 118111E w miejscowości Radostów Drugi,
- 2) wniosek o dofinansowanie zadania pod nazwą: Przebudowa drogi gminnej nr 118123E na działce 1406 dl. 902 mb w miejscowości Czastary.

Jednym z warunków ubiegania się o dofinansowanie w/w zadań jest ujęcie ich w wykazie przedsięwzięć WPF.

Koszty w/w inwestycji zostały oszacowane na podstawie kosztorysów inwestorskich.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2016 r. wynosi: 1.126.603,20 zł, które wynika z podpisanych do dnia 31.12.2015 r. umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 1.126.603,20 zł, w tym:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2014 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 392.000,-zł
- 2) pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągnięte w 2010 i 2014 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach II i III etap w łącznej kwocie 590.507,20 zł
- 3) pożyczka zaciągnięta i 2014 r. w WFOŚiGW w Łodzi na zakup ciągnika z osprzętem - 144.096,-zł.

W ramach rozchodów w 2016 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 181.885,40 zł., w tym:

- spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 114.873,40 zł
- spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej na zakup ciągnika z osprzętem - 18.012,-zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - etap III - 49.000,-zł.