

UCHWAŁA Nr X/92/2015

RADY GMINY WIDUCHOWA
z dnia 30 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Widuchowa

Na podstawie art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885; zm.: Dz. U. z 2013 r. poz. 938, 1646; z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877; z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Widuchowa zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Widuchowa w latach 2016-2022 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 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,

§ 5. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 r.

Uzasadnienie do Uchwały Nr X/92/2015
Rady Gminy Widuchowa
z dnia 30 grudnia 2015 r.

Stosownie do zapisów art. 230 ust. 6 projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Widuchowa na lata 2016 - 2025

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dochody ogółem	16 052 000,00	18 094 929,00	17 445 387,00	17 768 748,00	17 707 811,00	17 663 045,00	18 134 936,00	18 523 984,00	18 930 704,00	19 555 625,00
1.1	Dochody bieżące	15 189 000,00	16 522 329,00	17 045 387,00	17 368 748,00	17 307 811,00	17 363 045,00	17 834 936,00	18 223 984,00	18 630 704,00	19 255 625,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 930 520,00	2 000 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 250 000,00	2 300 000,00	2 350 000,00	2 400 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 000,00	8 000,00	9 000,00	10 000,00	11 000,00	12 000,00	13 000,00	14 000,00	15 000,00	16 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 971 378,00	4 083 000,00	4 242 000,00	4 405 000,00	4 573 000,00	4 900 000,00	5 000 000,00	5 180 000,00	5 298 000,00	5 493 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 920 000,00	1 930 000,00	2 013 000,00	2 109 000,00	2 209 000,00	2 311 000,00	2 416 000,00	2 525 000,00	2 636 000,00	2 752 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 855 736,00	5 800 000,00	5 900 000,00	6 000 000,00	6 022 000,00	6 133 000,00	6 250 000,00	6 400 000,00	6 450 000,00	6 500 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 844 004,00	4 500 000,00	4 550 000,00	4 350 000,00	3 900 000,00	4 090 000,00	4 200 000,00	4 250 000,00	4 450 000,00	4 600 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	863 000,00	1 572 600,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	391 378,00	300 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	462 622,00	1 272 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	15 777 000,00	17 494 929,00	16 845 387,00	16 568 748,00	16 407 811,00	16 463 045,00	16 804 936,00	17 013 984,00	17 382 704,00	18 812 625,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	14 475 949,00	15 333 929,00	15 841 237,00	16 161 844,00	16 060 149,00	15 966 564,00	16 193 510,00	16 627 425,00	17 066 759,00	17 518 971,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	340 000,00	340 000,00	320 000,00	300 000,00	260 000,00	215 000,00	175 000,00	130 000,00	79 000,00	26 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	340 000,00	340 000,00	320 000,00	300 000,00	260 000,00	215 000,00	175 000,00	130 000,00	79 000,00	26 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	105 951,71	93 200,00	74 000,00	63 000,00	44 000,00	24 000,00	20 000,00	14 000,00	13 000,00	13 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	1 301 051,00	2 161 000,00	1 004 150,00	406 904,00	347 662,00	496 481,00	611 426,00	386 559,00	315 945,00	1 293 654,00
3	Wynik budżetu	275 000,00	600 000,00	600 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	1 330 000,00	1 510 000,00	1 548 000,00	743 000,00
4	Przychody budżetu	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	400 000,00	600 000,00	600 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	1 330 000,00	1 510 000,00	1 548 000,00	743 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	400 000,00	600 000,00	600 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	1 330 000,00	1 510 000,00	1 548 000,00	743 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	400 000,00	155 657,14	0,00	600 000,00	160 075,24	100 000,00	175 327,33	0,00	0,00	267 331,49
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	400 000,00	155 657,14	0,00	600 000,00	160 075,24	100 000,00	175 327,33	0,00	0,00	267 331,49
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	10 719 000,00	9 995 000,00	9 275 000,00	7 958 000,00	6 545 000,00	5 236 000,00	3 801 000,00	2 291 000,00	743 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	713 051,00	1 188 400,00	1 204 150,00	1 206 904,00	1 247 662,00	1 396 481,00	1 641 426,00	1 596 559,00	1 563 945,00	1 736 654,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	838 051,00	1 188 400,00	1 204 150,00	1 206 904,00	1 247 662,00	1 396 481,00	1 641 426,00	1 596 559,00	1 563 945,00	1 736 654,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,61%	5,19%	5,27%	8,44%	8,81%	8,01%	8,30%	8,85%	8,59%	3,93%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,46%	3,82%	4,85%	4,71%	7,66%	7,31%	7,22%	8,78%	8,53%	2,50%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,46%	3,82%	4,85%	4,71%	7,66%	7,31%	7,22%	8,78%	8,53%	2,50%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,88%	8,23%	9,20%	9,04%	9,30%	9,60%	10,71%	10,24%	9,85%	10,41%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	4,53%	5,28%	6,50%	8,10%	8,82%	9,18%	9,31%	9,87%	10,18%	10,27%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	4,77%	5,51%	6,73%	8,10%	8,82%	9,18%	9,31%	9,87%	10,18%	10,27%

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Widuchowa

1. Dotyczy dochodów lat 2016-2025 wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

W prognozie przyjęto wskaźnik wzrostu dochodów bieżących na poziomie nie przekraczającym generalnie 3,5%. Od roku 2017 dochody szacowano z uwzględnieniem zmian dochodów z dotacji budżetu państwa wprowadzanych w trakcie roku budżetowego co powoduje że w roku 2017 dochody bieżące rosną o wyższy wskaźnik wzrostu. Szacując dochody majątkowe uwzględniono dofinansowanie w ramach realizacji projektów z UE.

2. Dotyczy wydatków lat 2016-2025 wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

Wydatki bieżące oszacowano generalnie przy uwzględnieniu wskaźnika wzrostu w wysokości nie przekraczającego 3 %. Od roku 2017 wydatki szacowano z uwzględnieniem zwiększeń wydatków powodowanych otrzymaniem dotacji z budżetu państwa wprowadzanych w trakcie roku budżetowego co powoduje że w roku 2017 wydatki bieżące rosną o wyższy wskaźnik wzrostu. Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń nie są planowane w prognozie ze względu na brak wystąpień tego instrumentu w analizie historycznej. W pozycji uwzględniono również wydatki na projekty realizowane przy udziale środków UE.

3. Dotyczy wyniku (ów) budżetu lat 2016-2025 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

Budżety generują nadwyżki z których pokrywany jest wykup serii obligacji emitowanych w latach ubiegłych.

4. Dotyczy przychodów roku lat 2016-2025 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Przychody roku 2016 pochodzą z wolnych środków i są przeznaczane na wykup serii obligacji emitowanych w latach ubiegłych. Po roku 2016 budżety nie są zasilane przychodami.

5. Dotyczy rozchodów lat 2016-2025 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

Rozchody budżetu stanowią wykup obligacji z lat ubiegłych

6. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2016-2025 wykazanych w poz. 10:

Objaśnienia:

Nadwyżki budżetu lat 2016-2025 przeznaczane są na wykup papierów wartościowych emitowanych w latach ubiegłych.

7. Dotyczy długu jst na koniec roku lat 2016-2025 wykazanych w poz. 6:

Objaśnienia:

W poz. 6 wykazano dług publiczny pozostający do spłaty na dzień 31 grudnia każdego roku. Do długu zaliczono także raty płatności za modernizację oświetlenia LED na terenie gminy realizowanej na przełomie lat 2015/2016 i które spłacane są z wydatków budżetu. Spłaty długu w latach 2016-2025 dokonywane będą z nadwyżek budżetu lub wydatków. Spełnienie relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych określono w pozycji 9.7

8. Dotyczy kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia wykazanych w poz. 11.3:

Objaśnienia:

Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia dostosowano do zapisów wykazu przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2022.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub	Okres		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4907150	1315050	2431100	157000	153000	149000	183000	179000	4343150
1.a	- wydatki bieżące				1028100	418000	270100	0	0	0	0	0	464100
1.b	- wydatki majątkowe				3879050	897050	2161000	157000	153000	149000	183000	179000	3879050
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:				2727050	727050	2000000	0	0	0	0	0	2727050
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				2727050	727050	2000000	0	0	0	0	0	2727050
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków z udziałem środków PROW 2014-2020 (etap I wykonanie	Urząd Gminy Widuchowa	2015	2016	727050	727050	0	0	0	0	0	0	727050
1.1.2.2	Przebudowa ulicy Bulwary Rybackie	Urząd Gminy Widuchowa	2016	2017	2000000	0	2000000	0	0	0	0	0	2000000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2180100	588000	431100	157000	153000	149000	183000	179000	1616100
1.3.1	- wydatki bieżące				1028100	418000	270100	0	0	0	0	0	464100
1.3.1.1	Dowożenie dzieci (w okresie IX.2015-VI.2017) - Dowożenie dzieci do szkół i przedszkoli	Urząd Gminy Widuchowa	2015	2017	588100	294000	170100	0	0	0	0	0	464100
1.3.1.2	Dożywianie dzieci (w okresie IX.2014-VI.2017) -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Widuchowej	2014	2017	440000	124000	100000	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				1152000	170000	161000	157000	153000	149000	183000	179000	1152000
1.3.2.1	Utrzymanie oraz poprawa jakości i efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Widuchowa -	Urząd Gminy Widuchowa	2015	2022	1152000	170000	161000	157000	153000	149000	183000	179000	1152000