

Uchwała Nr XVI/131/2015
Rady Gminy Niechlów
z dnia 18 grudnia 2015 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niechlów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2015. 1515) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2013. 885 ze zm.)

Rada Gminy Niechlów uchwała, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr IV/22/2015 Rady Gminy Niechlów z dnia 29 stycznia 2015 r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niechlów wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niechlów, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 do uchwały - Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Załącznik Nr 3 do uchwały - Wieloletnie przedsięwzięcia Gminy Niechlów, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niechlów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVI/131/2015 Rady Gminy Niechlów z dnia 18 grudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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 2012	14 934 754,00	14 662 560,00	1 344 103,00	70 555,00	2 832 301,00	1 521 489,00	6 487 701,00	3 531 612,00	272 194,00	35 764,00	236 430,00	
Wykonanie 2013	15 296 035,00	14 972 572,00	1 471 911,00	42 628,00	3 199 238,00	1 511 778,00	6 422 185,00	3 653 727,00	323 463,00	41 669,00	281 794,00	
Plan 3 kw. 2014	16 273 729,00	15 263 973,00	1 579 429,00	60 000,00	3 775 351,00	1 631 809,00	5 994 771,00	3 486 228,00	1 009 756,00	338 400,00	671 356,00	
Wykonanie 2014	15 909 716,49	15 388 447,08	1 596 958,00	71 181,75	3 500 817,29	1 557 081,28	5 994 771,00	3 870 716,71	521 269,41	180 053,32	341 216,09	
2015	17 654 903,82	16 640 200,82	1 771 551,00	70 000,00	3 727 855,49	1 611 520,00	6 101 149,00	4 051 132,33	1 014 703,00	257 000,00	757 703,00	
2016	16 648 500,00	15 966 000,00	1 600 000,00	90 000,00	3 900 000,00	2 150 000,00	6 570 000,00	3 650 000,00	682 500,00	382 500,00	300 000,00	
2017	16 571 000,00	16 395 000,00	1 680 000,00	95 000,00	4 120 000,00	2 250 000,00	6 600 000,00	3 750 000,00	176 000,00	76 000,00	100 000,00	
2018	17 051 000,00	16 881 000,00	1 720 000,00	95 000,00	4 230 000,00	2 330 000,00	6 620 000,00	3 800 000,00	170 000,00	70 000,00	100 000,00	
2019	17 568 000,00	17 407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 000,00	61 000,00	100 000,00	
2020	18 141 000,00	17 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 000,00	71 000,00	100 000,00	
2021	18 362 000,00	18 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	70 000,00	100 000,00	
2022	18 570 000,00	18 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	70 000,00	100 000,00	

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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań 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 2012	14 882 410,00	13 667 512,00	0,00	0,00	x	248 525,00	248 525,00	0,00	0,00	1 214 898,00
Wykonanie 2013	15 307 098,00	13 883 007,00	0,00	0,00	x	192 723,00	191 123,00	0,00	0,00	1 424 091,00
Plan 3 kw. 2014	16 321 782,00	14 933 635,00	0,00	0,00	x	202 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 388 147,00
Wykonanie 2014	16 060 779,36	14 933 201,99	0,00	0,00	x	169 458,53	167 715,91	0,00	0,00	1 127 577,37
2015	16 904 469,81	15 647 220,81	0,00	0,00	0,00	137 600,00	137 600,00	0,00	0,00	1 257 249,00
2016	15 974 416,00	14 527 535,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 446 881,00
2017	15 920 016,00	14 906 735,00	0,00	0,00	0,00	162 000,00	162 000,00	0,00	0,00	1 013 281,00
2018	16 432 616,00	15 327 135,00	0,00	0,00	0,00	134 000,00	134 000,00	0,00	0,00	1 105 481,00
2019	16 906 616,00	15 754 035,00	0,00	0,00	x	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00	1 152 581,00
2020	17 453 256,00	16 199 735,00	0,00	0,00	x	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	1 253 521,00
2021	18 037 000,00	16 367 971,00	0,00	0,00	x	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	1 669 029,00
2022	18 200 000,00	16 580 500,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 619 500,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		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 2012	52 344,00	915 184,00	0,00	0,00	232 184,00	0,00	683 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-11 063,00	643 224,00	0,00	0,00	136 224,00	0,00	507 000,00	11 063,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-48 053,00	614 397,00	0,00	0,00	84 857,00	513,00	529 540,00	47 540,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-151 062,87	779 926,70	0,00	0,00	84 856,86	512,86	695 069,84	150 550,01	0,00	0,00
2015	750 434,01	62 519,83	0,00	0,00	62 519,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	674 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	650 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	618 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	661 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	687 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	370 000,00	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 majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		
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]				
Wykonanie 2012	831 304,00	831 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	547 304,00	547 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	566 344,00	566 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	566 344,00	566 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	812 953,84	812 953,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	674 084,00	674 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	650 984,00	650 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	618 384,00	618 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	661 384,00	661 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	687 744,00	687 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	370 000,00	370 000,00	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 zrównoważenia 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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	4 767 782,00	0,00	995 048,00	1 227 232,00
Wykonanie 2013	4 700 055,00	0,00	1 089 565,00	1 225 789,00
Plan 3 kw. 2014	4 635 004,00	0,00	330 338,00	415 195,00
Wykonanie 2014	4 800 533,84	0,00	455 245,09	540 101,95
2015	3 987 580,00	0,00	992 980,01	1 055 499,84
2016	3 313 496,00	0,00	1 438 465,00	1 438 465,00
2017	2 662 512,00	0,00	1 488 265,00	1 488 265,00
2018	2 044 128,00	0,00	1 553 865,00	1 553 865,00
2019	1 382 744,00	0,00	1 652 965,00	1 652 965,00
2020	695 000,00	0,00	1 770 265,00	1 770 265,00
2021	370 000,00	0,00	1 824 029,00	1 824 029,00
2022	0,00	0,00	1 819 500,00	1 819 500,00

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	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	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 ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(2.1.3.1.2.) - (2.1.3.1.2.1.)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.1.) - (2.1.2.)] + [(15.2.)] / [(1.1.) - (15.1.1.)])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	7,23%	7,23%	0,00	7,23%	6,90%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	4,83%	4,83%	0,00	4,83%	7,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	4,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	3,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,38%	5,38%	0,00	5,38%	7,08%	6,14%	6,10%	TAK	TAK
2016	5,25%	5,25%	0,00	5,25%	10,94%	6,20%	6,16%	TAK	TAK
2017	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	9,44%	7,38%	7,34%	TAK	TAK
2018	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	9,52%	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2019	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	9,76%	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2020	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	10,15%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2021	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	10,31%	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2022	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	10,18%	10,07%	10,07%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		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	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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 2012	0,00	0,00	6 568 015,00	1 718 267,00	464 150,00	437 525,00	26 625,00	410 900,00	463 932,00	750 966,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 614 852,00	1 866 700,00	418 774,00	120 904,00	297 870,00	709 523,00	669 417,00	45 151,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 905 696,00	2 042 927,00	591 524,00	121 727,00	469 797,00	712 000,00	664 147,00	12 000,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 971 892,21	2 030 137,69	361 011,40	121 726,24	239 285,16	494 367,15	622 090,22	11 120,00		
2015	750 434,01	750 434,01	7 137 018,47	2 155 541,00	33 316,00	30 750,00	2 566,00	1 179 275,00	58 054,00	19 920,00		
2016	674 084,00	674 084,00	7 328 000,00	1 992 000,00	325 655,00	30 750,00	294 905,00	288 300,00	1 158 581,00	0,00		
2017	650 984,00	650 984,00	7 400 000,00	2 033 000,00	955 000,00	0,00	955 000,00	955 000,00	18 281,00	0,00		
2018	618 384,00	618 384,00	7 450 000,00	2 050 000,00	604 501,00	0,00	604 501,00	604 501,00	500 980,00	0,00		
2019	661 384,00	661 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	687 744,00	687 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 (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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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:		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:		Wydatki 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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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 2012	121 516,00	116 746,00	116 746,00	7 590,00	7 590,00	7 590,00	113 477,00	95 518,00	113 477,00
Wykonanie 2013	79 458,00	79 458,00	79 458,00	227 809,00	227 809,00	227 809,00	114 453,00	96 988,00	114 453,00
Plan 3 kw. 2014	96 988,00	96 988,00	96 988,00	404 210,00	404 210,00	341 162,00	140 376,00	109 579,00	99 906,00
Wykonanie 2014	96 988,00	96 988,00	96 988,00	184 075,09	184 075,09	184 075,09	140 375,27	109 579,00	140 375,27
2015	29 672,00	29 672,00	29 672,00	211 505,00	211 505,00	211 505,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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:	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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 2012	24 000,00	15 180,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	565 927,00	354 814,00	565 927,00	228 578,00	228 578,00	214 556,00	214 556,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	412 801,00	361 697,00	311 539,00	181 901,00	133 338,00	167 879,00	119 316,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	398 336,72	252 995,99	398 336,72	176 137,00	176 137,00	162 115,00	162 115,00	0,00	0,00
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	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
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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						
	Spłaty 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 dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				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	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 2012	831 304,00	55 670,00	26 625,00	0,00	26 625,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	547 304,00	28 247,00	27 424,00	0,00	27 424,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	566 344,00	0,00	28 247,00	0,00	28 247,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	566 344,00	0,00	28 246,24	0,00	28 246,24	0,00	0,00
2015	812 953,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	674 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	650 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	618 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	661 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	687 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	370 000,00	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 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

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niechlów przygotowana została na lata 2015 – 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 oraz na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie z przyjętą prognozą ostatnia spłata z tytułu zaciągniętego kredytu przypada w roku 2022.

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

$$\begin{aligned} & \text{Dochody ogółem} \\ & - \text{Wydatki bieżące (bez obsługi długu)} \\ & + \text{nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki} \\ \hline & = \text{Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \\ & \quad - \text{spłata i obsługa długu} \\ \hline & = \text{ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE} \\ & \quad - \text{Wydatki majątkowe} \\ \hline & = \text{nadwyżka/deficyt środków finansowych} \\ & \quad + \text{kredyty/pożyczki/obligacje} \\ \hline & = \text{WYNIK FINANSOWY BUDŻETU} \end{aligned}$$

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.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu Gminy Niechlów za ostatnie 2 lata.

Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć wartość tzw. nadwyżki operacyjnej.

Nadwyżka operacyjna to część budżetu Gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów/pożyczek oraz ewentualnie wyemitowanych obligacji. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji.

Wartość nadwyżki operacyjnej oraz ich udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wielkości te są większe, tym w lepszej jest ona kondycji finansowej.

Po określeniu wartości nadwyżki operacyjnej można przystąpić do dalszej części analizy. Obejmuje ona obsługę kredytów i pożyczek. Po odjęciu obsługi zadłużenia określona zostaje wielkość środków możliwych do wydatkowania na inwestycje w danym roku. Wartość ta w WPF została nazwana jako środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

Wartość ta określa maksymalną kwotę, jaką Gmina może wydać w kolejnych latach na realizację programu inwestycyjnego ze środków własnych. Gmina może realizować inwestycje, przekraczające tę wartość, korzystając z nadwyżek finansowych z lat poprzednich oraz z zewnętrznych źródeł finansowania.

Wolne środki po inwestycjach wskazują na nadwyżkę lub niedobór środków pieniężnych na realizację planów inwestycyjnych. Wartość ta, w zależności od tego, czy jest dodatnia, czy też ujemna, wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania zewnętrznego. Gmina w zależności od tego, czy posiada środki finansowe z poprzednich lat, może zdecydować się na finansowanie takich inwestycji z nadwyżek z lat poprzednich, jak również może zaciągnąć kredyty, pożyczki, czy wyemitować obligacje.

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 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2016-2022 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

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 dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2016-2022 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie: 3%
- poziom PKB w badanym okresie: 3%

W celu obliczenia nominalnej wielkości zarówno dochodów budżetowych, jak i wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy, jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji budżetu przyjęto wartość planu budżetu na rok 2015 i dla kolejnych lat wielkość tą indeksowano dla wszystkich pozycji o wielkość inflacji oraz produktu krajowego brutto oraz korekty merytoryczne (m.in. związane z powstającymi na terenie gminy farmami wiatrowymi, które przyczynią się do wzrostu podatku od nieruchomości).

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Do 2022 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach. Na koniec 2015 r. przewidywane zadłużenie Gminy ogółem wyniesie 3.987.580 zł - z tytułu kredytów i pożyczek i będzie się zmniejszało wraz ze spłatą kredytów w kolejnych latach.

Zaciągnięte oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania wynikają z finansowania inwestycji gminnych ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych.

Wynikiem prognozy dochodów i wydatków bieżących jest szacunek dwóch wartości:

- wolnych środków, czyli różnicy pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi w kolejnych latach

- wolnych środków na inwestycje, czyli wolnych środków pomniejszonych o kwoty obsługi istniejącego już zadłużenia.

Chcąc realizować inwestycje powyżej kwoty wyznaczonej wolnymi środkami na inwestycje, jednostka będzie musiała je finansować z kredytów, pożyczek, obligacji.

Ustawa z 2005 r. ma zastosowanie dla budżetów lat 2012 – 2013 i obowiązuje w tym okresie ograniczenie długu do kwoty 60% dochodów, jak również limit obsługi długu do 15% dochodów.

Od 1 stycznia 2014 r. weszły w życie nowe reguły wyznaczające granice zadłużenia samorządów. Możliwość zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego jest zależna od relacji wielkości obsługi długu przede wszystkim do nadwyżki operacyjnej w trzech minionych latach. Nowe reguły uwzględniają indywidualną zdolności jednostki do regulowania zobowiązań.

Po pierwsze, zadaniem nowej konstrukcji limitu zadłużenia było zniesienie ograniczenia wiążącego j.s.t., w przypadku, gdy zaciąganie nawet dość znacznych zobowiązań finansowych mogłoby być instrumentem bezpiecznej polityki rozwojowej.

Po drugie, ważne jest zdyscyplinowanie jednostki, gdzie wysokie obciążenie dochodów spłatami zobowiązań nakazuje dużą ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek czy też emisji papierów wartościowych.

Do roku 2013 (do czasu obowiązywania „starej” ustawy o finansach publicznych) progi zadłużenia i spłaty długu utrzymują się na bezpiecznym poziomie.

Dla roku 2014 i lat następnych wyznacznikiem możliwości finansowych jednostki do obsługi zadłużenia jest limit wyznaczony ustawą o finansach publicznych z 2009 r.

Planowany wskaźnik zadłużenia na koniec 2015 r. w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów w 2015 r. stanowi 22,59%.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 2009 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w 2015 r. wyniesie 5,38%, przy maksymalnym dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań – 6,14%.

WYNIKI PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA LATA 2015-2022

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2015 - 2022.

W 2015 r. i w kolejnych latach do 2022 r. planuje się wzrost dochodów bieżących o około 3% przy położeniu szczególnego nacisku na egzekwowanie należności gminnych oraz korekty merytoryczne - powstające farmy wiatrowe na terenie gminy przyczynią się do wzrostu podatku od nieruchomości.

Głównym źródłem dochodów bieżących będzie podatek od nieruchomości oraz podatek dochodowy od osób fizycznych.

W wieloletniej prognozie dochodów założono w kolejnych latach dochody ze sprzedaży majątku wynikające z posiadanych i planowanych do sprzedaży zasobów gminy, należy jednak mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości.

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych z 2009 r. gmina nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące przekraczają dochody bieżące. Dlatego też, w prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących o 1%, przy wprowadzeniu polityki oszczędnościowej. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie zmusza do rezygnacji z wielu wydatków gminy oraz zmniejszenia zakresu realizacji zadań gminy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XVI/131/2015
Rady Gminy Niechlów
z dnia 18 grudnia 2015 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 960 907,00	33 316,00	325 655,00	955 000,00	604 501,00	1 918 472,00
1.a	- wydatki bieżące				61 500,00	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	61 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 899 407,00	2 566,00	294 905,00	955 000,00	604 501,00	1 856 972,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				1 960 907,00	33 316,00	325 655,00	955 000,00	604 501,00	1 918 472,00
1.3.1	- wydatki bieżące				61 500,00	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.1.1	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - Cel: określenie polityki przestrzennej gminy, w tym lokalnych zasad zagospodarowania przestrzennego, po uprzednim rozpoznaniu uwarunkowań rozwoju gminy	Urząd Gminy Niechlów	2015	2016	61 500,00	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 899 407,00	2 566,00	294 905,00	955 000,00	604 501,00	1 856 972,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	<i>Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wroniniec - Cel: rozwój i kultywowanie tradycji, integracja społeczności lokalnej i zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych</i>	Urząd Gminy Niechlów	2014	2018	1 014 481,00	1 966,00	0,00	485 000,00	490 000,00	976 966,00
1.3.2.2	<i>Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Bogucin - Cel: zwiększenie dostępności komunikacyjnej oraz atrakcyjności inwestycyjnej i turystycznej, poprawa bezpieczeństwa ruchu</i>	Urząd Gminy Niechlów	2015	2016	12 300,00	300,00	12 000,00	0,00	0,00	12 300,00
1.3.2.3	<i>Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Szaszorowice - Cel: zwiększenie dostępności komunikacyjnej oraz atrakcyjności inwestycyjnej i turystycznej, poprawa bezpieczeństwa ruchu</i>	Urząd Gminy Niechlów	2015	2016	266 600,00	300,00	266 300,00	0,00	0,00	266 600,00
1.3.2.4	<i>Przebudowa nawierzchni istniejących chodników w miejscowości Naratów, przy drodze wojewódzkiej nr 305 - Cel: zwiększenie dostępności komunikacyjnej oraz atrakcyjności inwestycyjnej i turystycznej, poprawa bezpieczeństwa ruchu</i>	Urząd Gminy Niechlów	2016	2018	431 106,00	0,00	16 605,00	300 000,00	114 501,00	431 106,00
1.3.2.5	<i>Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Wiosce - dobudowa sanitariatów i szamba - Cel: rozwój i kultywowanie tradycji, integracja społeczności lokalnej i zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych</i>	Urząd Gminy Niechlów	2014	2017	174 920,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	170 000,00

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XVI/131/2015 Rady Gminy Niechlów z dnia 18 grudnia 2015 r.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niechlów mają na celu uaktualnienie wartości w niej zawartych w związku ze zmianami wprowadzonymi w budżecie Gminy Niechlów na 2015 rok

Dokonano zmian w Objaśnieniach wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, jak następuje:

- w związku ze zmianami wprowadzonymi w budżecie Gminy Niechlów na 2015 rok skorygowano wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 2009 r. do dochodów ogółem, który wyniesie w 2015 r. 5,38%, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań, po uwzględnieniu ustawowych zobowiązań – 6,14%.

Dokonano zmian w Wieloletnich Przedsięwzięciach Gminy Niechlów, jak następuje:

1.3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1.3.2. - wydatki majątkowe

1.3.2.1. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wroniniec

Przedsięwzięcie w latach 2014 – 2018, łączne nakłady finansowe na zadanie 1.014.481 zł, limit wydatków w 2015 r. 1.966 zł, limit wydatków w 2016 r. 0 zł, limit wydatków w 2017 r. 485.000 zł, limit wydatków w 2018 r. 490.000 zł, limit zobowiązań 976.966 zł

1.3.2.4. Przebudowa nawierzchni istniejących chodników w miejscowości Naratów, przy drodze wojewódzkiej nr 305

Przedsięwzięcie w latach 2016 – 2018, łączne nakłady finansowe na zadanie 431.106 zł, limit wydatków w 2015 r. 0 zł, limit wydatków w 2016 r. 16.605 zł, limit wydatków w 2017 r. 300.000 zł, limit wydatków w 2018 r. 114.501 zł, limit zobowiązań 431.106 zł