

UCHWAŁA Nr XIII/78/2015
RADY GMINY STUBNO
z dnia 29 grudnia 2015 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późniejszymi zmianami) oraz art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2013 r. poz. 885) **Rada Gminy Stubno**

uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Stubno wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 - 2022 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Stubno do zaciągania zobowiązań 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:

1. zawieranych na czas nieokreślony w zakresie bieżącej działalności:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2. zawieranych na czas określony w zakresie bieżącej działalności do kwoty 1.000.000 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Stubno do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Stubno do zaciągania zobowiązań 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:

1. zawieranych na czas nieokreślony w zakresie bieżącej działalności:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2. zawieranych na czas określony w zakresie bieżącej działalności do kwoty 200.000 zł:

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stubno.

§ 5

Traci moc uchwała Nr IV/15/2014 Rady Gminy Stubno z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2016 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Władysław Styczyński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XIII/78/2015 Rady Gminy Stubno z dnia 29.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego										
		Dochody bieżące *	w tym:							Dochody majątkowe *	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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej					
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	
Formula	(1.1)+(1.2)											
2016	12 419 264,00	12 224 264,00	958 357,00	10 000,00	2 957 399,00	618 524,00	5 905 504,00	2 393 004,00	195 000,00	175 000,00	20 000,00	
2017	12 510 036,00	12 310 036,00	960 000,00	10 000,00	3 040 036,00	729 039,00	5 900 000,00	2 400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2018	12 569 307,00	12 519 307,00	970 000,00	10 000,00	3 239 307,00	741 433,00	5 900 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2019	12 812 135,00	12 732 135,00	975 000,00	10 000,00	3 437 135,00	754 037,00	5 900 000,00	2 410 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2020	13 008 582,00	12 948 582,00	980 000,00	10 000,00	3 598 582,00	766 856,00	5 950 000,00	2 410 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2021	13 218 708,00	13 168 708,00	990 000,00	10 000,00	3 798 708,00	779 893,00	5 950 000,00	2 420 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2022	13 442 576,00	13 392 576,00	1 000 000,00	10 000,00	4 012 576,00	793 151,00	5 950 000,00	2 420 000,00	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 późn. 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.

Strona 1

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	z tego									
		Wydatki bieżące *	w tym:							Wydatki majątkowe *	
			z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym:		wydatki na obsługę długu *	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy *	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) *	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy *		
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	
Formula	[2.1]+[2.2]										
2016	13 332 028,00	11 188 770,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	14 000,00	2 143 258,00	
2017	11 758 427,56	11 468 469,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	12 000,00	289 938,56	
2018	11 978 958,90	11 812 543,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	9 000,00	166 415,90	
2019	12 212 135,00	12 107 857,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	6 500,00	104 278,00	
2020	12 408 582,00	12 350 014,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	4 000,00	58 568,00	
2021	12 718 708,00	12 597 014,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	1 600,00	121 694,00	
2022	13 229 812,00	12 848 955,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	380 857,00	

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

Strona 2

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody budżetu *	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy *	z tego:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ *	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		
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	-912 764,00	1 612 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 612 764,00	912 764,00	0,00	0,00
2017	751 608,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	590 348,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	212 764,00	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.

Strona 3

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu *	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a 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	700 000,00	700 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2017	751 608,44	751 608,44	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2018	590 348,10	590 348,10	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	600 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	500 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
2022	212 764,00	212 764,00	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.

Strona 4

Wyszczególnienie	Kwota długu ⁷	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]	$\frac{[1.1] - [4.2] - [2.1] - [2.2]}{[1.1] - [4.1]}$
2016	3 254 720,54	0,00	1 035 494,00	1 035 494,00
2017	2 503 112,10	0,00	841 547,00	841 547,00
2018	1 912 764,00	0,00	706 764,00	706 764,00
2019	1 312 764,00	0,00	624 278,00	624 278,00
2020	712 764,00	0,00	598 568,00	598 568,00
2021	212 764,00	0,00	571 694,00	571 694,00
2022	0,00	0,00	543 621,00	543 621,00

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.

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 ulicznych 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 i bez uwzględnienia ulicznych 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 ulicznych 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 jednolitego)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ulicznych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ulicznych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ulicznych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 ulicznych 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	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3] + [5.1] + [9.3]}{[1]}$		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3] + [5.1] + [9.3] - [9.4]}{[1]}$	$\frac{[8.1] - [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]}{[1]}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2016	6,44%	5,52%	0,00	5,52%	9,75%	8,22%	9,60%	TAK	TAK
2017	6,73%	5,83%	0,00	5,83%	8,33%	6,11%	7,49%	TAK	TAK
2018	5,41%	4,55%	0,00	4,55%	6,02%	6,45%	7,83%	TAK	TAK
2019	5,31%	4,48%	0,00	4,48%	5,50%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2020	5,15%	4,35%	0,00	4,35%	5,06%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2021	4,16%	3,39%	0,00	3,39%	4,70%	5,53%	5,53%	TAK	TAK
2022	1,88%	1,88%	0,00	1,88%	4,42%	5,09%	5,09%	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					Wydanki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydanki 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			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
2016	0,00	0,00	5 092 302,00	1 594 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	751 608,44	751 608,44	5 194 148,00	1 642 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	590 348,10	590 348,10	5 298 031,00	1 675 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	600 000,00	600 000,00	5 403 992,00	1 709 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	600 000,00	600 000,00	5 512 071,00	1 743 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	500 000,00	500 000,00	5 622 312,00	1 778 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	212 764,00	212 764,00	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		Wydanki 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	Wydanki 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⁾	inne						
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	
Formula										
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 umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą 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														
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																
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	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
		w tym:		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 przyjętych 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										
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 *	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług *	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) *
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 *	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego *	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji *	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	751 608,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	590 348,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	100 000,00	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

* 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 określająca 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, informacje 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

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Władysław Styczyński

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stubno

Wysokość dochodów w 2016 roku kwocie 12 419 264,00 zł zaplanowano na podstawie:

1. dochody bieżące w wysokości: 12 224 264,00 zł:

- wpływy z opłat za dostarczoną zimną wodę przyjęto na podstawie zatwierdzonych taryf wody w roku 2015 i planowanej podwyżce ceny wody,
- wpływy z dzierżawy nieruchomości gruntowych, z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości oraz wpływy z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych przyjęto na podstawie zawartych umów i ustalonych rocznych opłat,
- wpływy z dzierżawy nieruchomości gruntowych (pastwisk), przekazanych sołectwom uchwałą Rady Gminy, przyjęto na podstawie zawartych umów na dzierżawę gruntów,
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminom przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie i Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Przemyślu,,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie planowanej kwoty przez Ministerstwo Finansów,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na podstawie planowanego wykonania w roku 2015,
- wpływy z podatku rolnego przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016,
- wpływy z podatku od nieruchomości - przyjęto na podstawie uchwalonych przez Radę Gminy stawek na 2016 r.,
- wpływy z podatku od środków transportowych - przyjęto na podstawie uchwalonych przez Radę Gminy stawek na 2016 r.,
- wpływy z podatku leśnego przyjęto na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2015 roku, ogłoszonej przez GUS,
- wpływy z karty podatkowej, opłaty skarbowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz opłatę za zajęcie pasa drogowego, przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015,
- wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto na podstawie wydanych zezwoleń,
- poszczególne części subwencji przyjęto w kwocie planowanej przez Ministerstwo Finansów,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto na podstawie uchwalonych stawek
- wpływy z opłat za zrzuty ścieków przyjęto na podstawie zatwierdzonych taryf w 2015 r. i planowanej podwyżce ceny,
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przyjęto na podstawie planowanych wpływów z Urzędu Marszałkowskiego

2. dochody majątkowe w wysokości: 195 000 zł:

- pomoc finansowa na realizację zadania "Przebudowa drogi gminnej nr 116507R "SKR - Wysypisko" w m-ści Stubno udzielona przez Starostwo Powiatowe w Przemyślu,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, w tym mieszkań znajdujących się w budynku po byłej strażnicy Straży Granicznej w Kalnikowie.

Wysokość wydatków w 2016 roku w kwocie 13 322 028 zł kształtują:

1. wydatki bieżące w wysokości 11 173 770 zł, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych - 7 496 021 zł:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w kwocie 5 092 302 przyjęto na podstawie zatrudnienia według stanu na dzień 31.10.2015 r. oraz na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 2 403 719 zł na zakupy materiałów i wyposażenia, zakupy energii, usług remontowych i zdrowotnych, wydatki związane z bieżącym utrzymaniem (wywóz odpadów komunalnych, opłaty pocztowe, obsługa bankowa itp.), opłaty za przeprowadzone rozmowy telefoniczne, zakup analiz i ekspertyz, koszty delegacji, odpisy na ZFSS, podatek od nieruchomości, szkolenia

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 1 049 337 zł dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Stubienku, Niepublicznego Przedszkola w Stubienku, Przeszkola Niepublicznego "Kraina Maluszka" w Stubnie, Gminnej Placówki Kultury w Stubnie, dowóz dzieci niepełnosprawnych do specjalnego ośrodka oraz dla organizacji pozarządowych na organizację rozgrywek sportowych

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 2 528 412 na wypłatę świadczeń nie zaliczanych do wynagrodzeń, diet za udziały w posiedzeniach komisji oraz sesjach rady gminy, diety za udziały w akcjach pożarniczych, wypłatę dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, wypłatę

świadczeń społecznych oraz wypłatę stypendiów dla uczniów,

d) na obsługę długu w kwocie 100 000,00 - odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek,

2. wydatki majątkowe w wysokości 2 158 258 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne:

- budowa otworu studziennego S4 na ujęciu wód podziemnych wodociągu gminnego w m-ści Stubno - 100 000,-
- przebudowa drogi powiatowej nr 1822 R w m-ści Gaje - 36 000,-
- budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1818 R w m-ści Stubienko - 74 000,-
- przebudowa drogi gminnej nr 116507R "SKR - Wysypisko" w m-ści Stubno - 105 900,-
- przebudowa drogi gminnej nr 138520R "obok policji do kościoła" w m-ści Stubno - 42 185,-
- przebudowa drogi gminnej nr 116512R "kościół - las" w m-ści Kalników - 52 185,-
- przebudowa drogi gminnej nr 138569R „most – Ceremosznia - kościół” w m-ści Kalników - 40 000,-
- przebudowa dróg gminnych w m-ści Gaje - 14 097,-
- zakup wiaty przystankowej w m-ści Starzawa Rolna - 3 810,-
- zakup wiaty przystankowej w m-ści Stubno - 9 000,-
- zakup wiaty przystankowej w m-ści Kalników - 6 000,-
- przebudowa świetlicy wiejskiej w m-ści Nakło - 111 589,-
- modernizacja świetlicy wiejskiej w m-ści Stubienko - 15 610,-
- modernizacja świetlicy wiejskiej w m-ści Hruszowice - 10 203,-
- wykonanie ogrodzenia świetlicy wiejskiej w m-ści Barycz - 5 000,-
- wykonanie elewacji na budynku gospodarczym przy świetlicy wiejskiej w m-ści Barycz - 10.000,-
- budowa chodnika na cmentarzu komunalnym w m-ści Barycz - 13 679,-
- budowa kanalizacji sanitarnej w m-ści Kalników - 1 500 000,-
- wykonanie oświetlenia ulicznego w m-ści Starzawa Rolna - 9 000,-

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Stubno kierowano się zarówno sytuacją finansową kraju, jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Stubno.

Z uwagi na planowane do zaciągnięcia przez Gminę Stubno zobowiązania, Wieloletnia Prognoza Finansowa została zaprojektowana do 2022 roku.

Zwracając uwagę na wydłużający się czas prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej Gminy Stubno,
- dla lat 2017 – 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.

Prognozując dochody własne gminy na lata 2017 – 2022 przyjęto zasadę, że będą one wzrastały w granicach 1,7% rocznie, czyli na poziomie przyjętym i podanym przez Ministerstwo Finansów w założeniach makroekonomicznych. Za rok bazowy przyjęto planowane wykonanie dochodów bieżących w roku 2015. W planowanych dochodach roku 2016 nie ujęto części dotacji celowych za finansowanie zadań własnych (dotacja celowa na wychowanie przedszkolne, dotacja celowa na dożywianie, na pomoc finansową dla uczniów). W latach następnych planowane są wyższe dochody z podatku od nieruchomości, w związku z trwającymi rozmowami z potencjalnymi inwestorami (budowa wiatraków) oraz farmy fotowoltaiczne.

Poziom planowanych wydatków zdeterminowany został możliwościami finansowymi gminy. Szczególną uwagę skupiono na konieczności wyasygnowania odpowiednich środków finansowych niezbędnych na spłatę zaciągniętych kredytów na realizację inwestycji gminnych.

Przedmiotem prognozy wydatków są jedynie wydatki bieżące, dla których planowany jest wzrost o 3% w roku 2017, 2018 – 2019 - 2,5%, 2020 - 2021 - 2%. Lata 2017 – 2022 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2009 – 2010 i 2015 na pokrycie deficytu gminy, który wystąpił w związku ze zwiększonymi nakładami inwestycyjnymi dotyczącymi zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu lub pożyczki w 2016 roku na finansowanie zadania "Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ści Kalników".

Zastosowane w uchwale kwoty wyłączeń dotyczą zaciągniętej w 2015 roku pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie (w wysokości 600 00 zł wraz z odsetkami), na finansowanie wkładu własnego inwestycji pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kalników", realizowanej przy udziale środków PROW na lata 2007-2013 na podstawie umowy o przyznanie pomocy nr 00010-6921-UM0900006/14 z dnia 5 listopada 2014 roku.

Zadłużenie gminy na koniec 2015 roku będzie wynosiło: 2 341 956,54 zł, z tego:

- pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 251 608,44 zł, spłata 2011 – 2017;
- kredyt BS Żurawica – kwota 1 490 348,10 zł, spłata 2011 – 2018;

- pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 600 000,- zł, spłata 2016 – 2021.

Wydatki związane ze spłatą i obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2016 roku. Ustalono również, że nadwyżki budżetowe będą przeznaczane na spłatę istniejących zobowiązań, a całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących – na inwestycje.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów - prognoza zawiera wskaźniki wg ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o których mowa w art.243 ust. 1. Gmina Stubno spełnia warunki w/w ustawy i nie przekracza dopuszczalnych wskaźników spłaty, w tym w roku 2017 po uwzględnieniu wyłączeń z tytułu zaciągniętej w 2015 roku pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie na finansowanie wkładu własnego inwestycji pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ści Kalników", realizowanej przy udziale środków PROW na lata 2007-2013 na podstawie umowy o przyznanie pomocy nr 00010-6921-UM0900006/14 z dnia 5 listopada 2014 roku.

Relacja równoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 uofp - WPF Gminy Stubno spełnia w/w zapisy ustawy we wszystkich latach prognozy.

Reasumując podkreślić należy, iż stan finansów gminy przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 – 2022 będzie wymagał od dysponentów zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, głównie w realizowaniu zadań bieżących.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Władysław Styczyński

