

Projekt Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koszarawa

W sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata
2016-2027

Na podstawie art. 226, art.227, art.228 ,art. 229, art.230 ust. 2-6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013, poz. 885 ze zm.).

Rada Gminy Koszarawa uchwała , co następuje:

§ 1

- 1.Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koszarawa na lata 2016-2027.
- 2.Ustala się Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2027.
- 3.Ustala się Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 4.Ustala się Załącznik Nr 3 Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

§ 2

1.Upoważnia się Wójta Gminy do:

a).Zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Koszarawa ujętych w załączniku nr 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 do kwoty 500.000,00 zł..

§ 3

Wykonanie powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

1. Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2016 roku.
2. Z dniem 1 stycznia 2016 roku traci moc Uchwała Nr III/16/14 Rady Gminy Koszarawa z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2015-2027.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały WPF Gminy Koszarawa na lata 2016-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:							Dochody ^x 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⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						w tym:	w tym:					
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	11 292 824,00	11 292 824,00	1 100 359,00	200,00	1 229 500,00	770 000,00	7 633 187,00	1 280 418,00	0,00	0,00	0,00	
2017	11 268 397,18	11 268 397,18	1 110 700,00	3 000,00	1 224 000,00	806 300,00	6 500 000,00	1 326 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	11 364 000,00	11 364 000,00	1 121 800,00	3 000,00	1 248 500,00	822 500,00	6 500 000,00	1 352 500,00	0,00	0,00	0,00	
2019	11 427 544,00	11 427 544,00	1 133 100,00	3 000,00	1 273 500,00	838 900,00	6 500 000,00	1 379 500,00	0,00	0,00	0,00	
2020	11 427 544,00	11 427 544,00	1 144 400,00	3 000,00	1 298 900,00	856 600,00	6 500 000,00	1 407 100,00	0,00	0,00	0,00	
2021	11 500 000,00	11 500 000,00	1 155 800,00	3 000,00	1 324 900,00	872 700,00	6 500 000,00	1 435 300,00	0,00	0,00	0,00	
2022	11 600 000,00	11 600 000,00	1 167 400,00	3 000,00	1 351 400,00	890 200,00	6 500 000,00	1 464 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	11 800 000,00	11 800 000,00	1 179 100,00	3 000,00	1 378 400,00	907 900,00	6 500 000,00	1 493 200,00	0,00	0,00	0,00	
2024	11 800 000,00	11 800 000,00	1 190 800,00	3 000,00	1 405 900,00	926 200,00	6 500 000,00	1 523 100,00	0,00	0,00	0,00	
2025	12 130 000,00	12 130 000,00	1 202 700,00	3 000,00	1 434 200,00	944 600,00	6 500 000,00	1 553 600,00	0,00	0,00	0,00	
2026	12 220 000,00	12 220 000,00	1 214 800,00	3 000,00	1 462 700,00	963 400,00	6 500 000,00	1 584 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	13 100 000,00	13 100 000,00	1 226 900,00	3 000,00	1 492 100,00	982 700,00	6 500 000,00	1 616 300,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwaną 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	Wydatki bieżące ^x	z tego:									
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		na spłatę przejętych zobowiązań samorządu terytorialnego pochodzących z budżetu państwa		wydatki na obsługę długu ^x		odssetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		Wydatki majątkowe ^x	
			2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	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	12.11 + 12.21											
2016	11 362 824,00	10 808 281,43	282 715,80	282 715,80	0,00	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	554 542,57		
2017	10 985 941,18	10 000 000,00	273 092,60	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	995 941,18		
2018	11 091 544,00	10 322 439,37	263 469,30	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	769 104,63		
2019	11 102 544,00	10 418 006,67	263 846,10	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	684 537,33		
2020	11 202 544,00	10 556 659,07	244 222,80	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	645 884,93		
2021	11 275 000,00	10 739 595,27	234 569,80	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	535 404,73		
2022	12 091 388,15	11 269 879,57	239 958,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	821 508,58		
2023	11 575 000,00	11 100 000,00	229 604,50	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	475 000,00		
2024	11 570 000,00	11 200 300,00	158 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 700,00		
2025	11 900 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00		
2026	12 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00		
2027	13 100 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Mojne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zadaniem dłużnym	w tym: 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
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-70 000,00	342 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 456,00	70 000,00	0,00	0,00
2017	272 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	272 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-491 388,15	716 388,15	0,00	0,00	0,00	0,00	716 388,15	491 388,15	0,00	0,00
2023	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	5.1	z tego:				5.2
				w tym:				
				5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	5.1.1.3 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Formuła								
2016		272 456,00	272 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017		272 456,00	272 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018		272 456,00	272 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019		325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020		225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021		225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022		225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

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	
			8.1 [1.1] - [2.1]	8.2 [1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [1.2]
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła				
2016	1 735 523,85	0,00	484 542,57	484 542,57
2017	1 461 067,85	0,00	1 268 397,18	1 268 397,18
2018	1 188 611,85	0,00	1 041 560,63	1 041 560,63
2019	863 611,85	0,00	1 009 537,33	1 009 537,33
2020	638 611,85	0,00	870 884,93	870 884,93
2021	413 611,85	0,00	760 404,73	760 404,73
2022	905 000,00	0,00	330 120,43	330 120,43
2023	680 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2024	450 000,00	0,00	599 700,00	599 700,00
2025	220 000,00	0,00	730 000,00	730 000,00
2026	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wyłączeniem odpowiedzialności samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustaleń wyliczonych na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wyłączeniem odpowiedzialności samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustaleń wyliczonych na dany rok.	Kwota zobowiązań związanych z wyłączeniem odpowiedzialności samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wyłączeniem odpowiedzialności samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustaleń wyliczonych na dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększonych o należności oraz o planie budżetu do odliczenia dla danego roku (wskaźnik x jednorodny)	Dopuszczalność wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczeń w oparciu o plan z kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalność wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wykonania roku poprzedzającego (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 związanych z wyłączeniem odpowiedzialności samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustaleń wyliczonych w oparciu o plan z kwartału roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyłączeniem odpowiedzialności samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustaleń wyliczonych w oparciu o plan z kwartału roku poprzedzającego, rok budżetowy	
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{100}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4)}{100}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5)}{100}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6)}{100}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7)}{100}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8)}{100}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9)}{100}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10)}{100}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11)}{100}$
2016	5,30%	2,79%	72 038,67	3,43%	4,29%	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2017	5,06%	5,06%	70 387,36	5,69%	11,26%	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2018	4,85%	4,85%	68 736,05	5,45%	9,17%	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2019	5,15%	5,15%	67 084,71	5,74%	8,83%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2020	4,19%	4,19%	65 433,40	4,77%	7,82%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2021	4,08%	4,08%	63 482,09	4,64%	6,61%	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2022	4,09%	4,09%	62 130,78	4,63%	2,85%	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2023	3,94%	3,94%	60 479,47	4,45%	5,93%	5,69%	5,69%	TAK	TAK
2024	3,34%	3,34%	58 828,16	3,83%	5,06%	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2025	1,90%	1,90%	57 176,85	2,37%	6,02%	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2026	1,80%	1,80%	55 625,54	2,25%	5,89%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	92 115,74	0,70%	0,00%	5,66%	5,66%	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⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne i ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1]+[11.3.2]					
2016	0,00	0,00	3 200 000,00	1 100 000,00	988 880,50	474 337,93	514 542,57	514 542,57	0,00	0,00
2017	272 456,00	272 456,00	3 232 000,00	1 110 000,00	1 360 167,56	464 226,38	895 941,18	895 941,18	0,00	0,00
2018	272 456,00	272 456,00	3 264 300,00	1 122 100,00	1 045 018,56	375 913,93	669 104,63	669 104,63	0,00	0,00
2019	325 000,00	325 000,00	3 296 900,00	1 133 300,00	1 060 451,26	375 913,93	684 537,33	684 537,33	0,00	0,00
2020	225 000,00	225 000,00	3 329 900,00	1 144 600,00	645 884,93	0,00	645 884,93	645 884,93	0,00	0,00
2021	225 000,00	225 000,00	3 363 200,00	1 156 100,00	535 404,73	0,00	535 404,73	535 404,73	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	3 396 800,00	1 167 600,00	330 120,43	0,00	330 120,43	330 120,43	0,00	0,00
2023	225 000,00	225 000,00	3 430 800,00	1 179 300,00	315 420,13	0,00	315 420,13	315 420,13	0,00	0,00
2024	230 000,00	230 000,00	3 465 100,00	1 191 200,00	273 128,83	0,00	273 128,83	273 128,83	0,00	0,00
2025	230 000,00	230 000,00	3 499 800,00	1 203 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	220 000,00	220 000,00	3 534 700,00	1 215 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	3 570 100,00	1 227 200,00	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 zadani 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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1, 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 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:		Przeznaczone z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
Formuła													
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskownotwanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					13.7	
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5		13.6
Formuła			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym 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 na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wyróżnienie 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 zaliczonymi 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							
2016	172 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	172 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	172 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	75 000,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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. z 2013 r. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie 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, 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

WOJEWÓDZKI
KOSZALIN
Wojewódzki Rząd

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Projektu Uchwały WPF na lata 2016-2027

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 009 673,64	988 880,50	1 360 167,56	1 045 018,56	1 060 451,26	645 884,93
1.a	- wydatki bieżące				3 232 917,51	474 337,93	464 226,38	375 913,93	375 913,93	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 776 756,13	514 542,57	895 941,18	669 104,63	684 537,33	645 884,93
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:				225 606,07	98 424,00	88 312,45	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				225 606,07	98 424,00	88 312,45	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywna integracja osób i grup zagrożonych wykluczeniem społecznym - włączenie osób zagrożonych wykluczeniem społecznymw Gminie Koszarawa	Gminy Ośrodek pomocy Społecznej w Koszarawie	2015	2017	219 357,00	96 224,00	88 312,45	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego - Realizacja projektu w ramach programu operacyjnego	Urząd Gminy Koszarawa	2014	2020	6 249,07	2 200,00	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 partnersstwa publiczno-privatnego, 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:				12 784 067,57	890 456,50	1 271 855,11	1 045 018,56	1 060 451,26	645 884,93
1.3.1	- wydatki bieżące				3 007 311,44	375 913,93	375 913,93	375 913,93	375 913,93	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.1	Składki na dopłaty do taryfy za zbiorowe odprowadzanie cieków - Dopłaty do ścieków	Urząd Gminy Koszarawa	2014	2021	3 007 311,44	375 913,93	375 913,93	375 913,93	375 913,93	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 776 756,13	514 542,57	895 941,18	669 104,63	684 537,33	645 884,93
1.3.2.1	Oczyszczanie Ścieków na Żywiecczyźnie faza II - Budowa sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy Koszarawa	2007	2024	9 776 756,13	514 542,57	895 941,18	669 104,63	684 537,33	645 884,93

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 007 311,44
535 404,73	330 120,43	315 420,13	273 128,83	0,00	0,00	0,00	6 084 869,76
535 404,73	330 120,43	315 420,13	273 128,83	0,00	0,00	0,00	6 084 869,76

**WOJEWÓDZINA
KOSZALIŃSKA**
[Signature]
Puławy

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2016 – 2027**

Wieloletnią Prognozę Finansową (zwana w dalszej części objaśnień jako WPF) Gminy Koszarawa opracowano na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy publicznych dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r. poz. 885 ze zm.).

Przedstawiona prognoza dla Gminy Koszarawa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na 2016 rok oraz w oparciu o planowane wykonanie budżetu na koniec III kwartału 2015 roku.

Prognoza opracowana jest na okres lata 2016 do 2027 r. tj. na okres, w którym kończy się przedsięwzięcie w postaci zabezpieczenia planowanego poręczenia i cesji na rzecz Związku Międzygminnego d/ s Ekologii.

Załącznik Nr 1 do Wieloletnia Prognoza Finansowa.

1. W załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa, zawarte są informacje dotyczące lat 2016 do 2027, zawierają one podstawowe dane dotyczące prognozowanej sytuacji finansowej gminy.

2. Przedstawione dane w wierszu 1 dotyczą dochodów bieżących oraz majątkowych w podziale na tytuły dochodów. W dochodach bieżących plany na kolejne lata przedstawiają kwoty udziałów w podatku dochodowym i podatków od nieruchomości. Dochody z tytułu subwencji przyjęto w stałej kwocie, biorąc pod uwagę trudne do określenia kierunki działania Niepublicznej Szkoły i Gimnazjum, które są głównym odbiorcą należnej subwencji oświatowej. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, przyjęto ze wzrostem 1- 2 % rok do roku.

3. W wierszu od 2 wykazane są wydatki bieżące w podziale na poręczenia przyjęte w faktycznej kwocie według podpisanych umów z wyłączeniem do 2016 roku zgodnie z planowanym zakończeniem inwestycji; wydatki na obsługę długu zgodnie z harmonogramami spłat odsetek oraz majątkowe gdzie przyjęto faktyczne kwoty według umów i zmian w harmonogramach płatności. W kolejnych latach następuje wzrost wydatków bieżących o 2%.

4. W wierszu 3 przedstawiono wynik finansowy gdzie w roku 2016 występuje planowany deficyt 70.000,00 zł natomiast w latach 2017-2027 planowany jest wynik dodatni.

5. W wierszu 4 przedstawiono kwotę przychodów z tytułu zaciągniętego kredytu na pokrycie deficytu w 2016 roku oraz regulację rozchodów z tytułu spłat kredytów i pożyczek.

6. W kolumnie nr 5 przedstawiono rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów według harmonogramu planowanych spłat oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, do roku 2024.
7. W wierszu 6 przedstawiono kwoty długu na koniec poszczególnych lat prognozy do roku 2025.
8. W wierszu 8 przedstawiono różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi która w poszczególnych latach wykazuje wartość dodatnią.
9. W wierszach od 9.1 do 9.7 przedstawiono wskaźniki spłaty zobowiązań gdzie zastosowano realne kwoty spłat oraz zobowiązań kredytowych oraz zobowiązań na rzecz związku według cesji , gdzie wszystkie dopuszczalne wskaźniki zostały zachowane.
10. W wierszu 10 przedstawiono przeznaczenie nadwyżek budżetowych na spłatę kredytów i pożyczek.
11. W wierszach 11.1 do 11.6 dotyczących informacji uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych przedstawiając głównie informacje o wydatkach związanych z wynagrodzeniami, przyjmując coroczny wzrost o około 1 %, podobnie jak z wydatkami związanymi z funkcjonowaniem organów jst. Wydatki objęte limitem przedstawiono w realnych wartościach planowanych wydatków bieżących i majątkowych.
12. W wierszu 12.1 do 12.3 wykazano dochody i wydatki na projekty i programy realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy według realnych wartości zgodnie z harmonogramami do umów.
13. W danych uzupełniających dotyczących długu i jego spłaty przedstawiono spłaty do 2026 roku, pożyczek i kredytów już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia.

W załączniku Nr 1 dla roku 2016 przyjęto wartości według projektu uchwały budżetowej. Natomiast dla kolejnych lat tj. od roku 2017 przyjęto rokrocznie wzrost dochodów bieżących gminy . Natomiast po stronie dochodów majątkowych gminy nie uwzględniono od roku 2016 wpływów, gdyż na dzień dzisiejszy nie mamy podpisanych żadnych wiążących umów, nie planuje się też sprzedaży majątku gminy.

Z kolei po stronie wydatków bieżących założono rokrocznie wzrost od około 2% , minimalne podwyżki dla pracowników jednostek podporządkowanych oraz oszczędne gospodarowanie posiadanym mieniem.

W wydatkach majątkowych ujęto przedsięwzięcia majątkowe podane w załączniku Nr 2 do WPF oraz inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2016.

Wydatki związane z obsługą długu ,oraz rozchody z tytułu spłat kredytów uwzględniają planowane zadłużenie oraz spłaty.

Kwoty nadwyżek budżetowych planowanych od roku 2017 przeznaczone są na spłatę rat pożyczek i kredytów.

Załączniki Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono wykaz przedsięwzięć w podziale na :

-programy , projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 2 razem.

W ramach wydatków bieżących limit na 2016 rok wynosi 98.424,00 zł. na co składa się następujące programy:

-Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego oraz Rozwój Internetu w gminie dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców , realizowane przez Urząd Gminy Koszarawa, oraz program Aktywna integracja osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w Gminie Koszarawa realizowany przez GOPS w Koszarawie.

-programy , projekty lub zadania pozostałe(inne niż wymienione w lit.a i b(razem)

W ramach wydatków bieżących zawarte są kwoty składek do taryfy na odprowadzanie ścieków które ponosi Gmina Koszarawa do roku 2024.

W ramach wydatków majątkowych limit na 2016 rok i lata następne, dotyczy budowy kanalizacji i projektu Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie realizowanego przez Związek Międzygminny ds. Ekologii

Poszczególne przedsięwzięcia jak również programy , projekty lub zadania ujęte są zbiorczo według kolejnych lat oraz kwot przeznaczonych na ich realizację w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W wykazie przedsięwzięć przedstawiono te przedsięwzięcia oraz projekty lub zadania ,których realizacja trwa więcej niż 1 rok.

WOJEWÓDZTWO
GMINA
KOSZARAWA
mgr. Wiesław Puda