

UCHWAŁA Nr III/10/14
RADY GMINY SKOŁYSZYN
z dnia 30 grudnia 2014 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Skołyszyn na lata 2015 – 2018

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

Rada Gminy Skołyszyn
uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Skołyszyn na lata 2015-2018, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 - 2016, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy 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:
 - a) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - b) dostawy licencji na oprogramowania komputerowe
 - c) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej, odprowadzania ścieków siecią kanalizacyjną,
- 2) zawartych na czas określony każdorazowo kwoty 500 000 zł

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Skołyszyn.

§ 5.

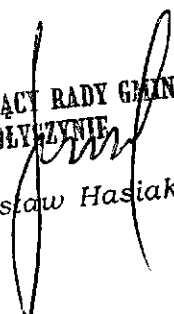
Traci moc:

- Uchwała Nr XXX/193/13 Rady Gminy Skołyszyn z dnia 27 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skołyszyn na lata 2014 - 2018 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
W SKOŁYSZYNIE


mgr Wiesław Hasiak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Skołyszyn na lata 2015-2018

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/10/14

Rady Gminy Skołyszyn z dnia 30 grudnia 2014 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⁾	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
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]										
2015	36 134 300,70	33 365 481,70	4 495 705,00	120 000,00	4 550 907,00	2 532 224,00	17 092 944,00	6 120 458,70	2 768 819,00	290 300,00	2 473 363,00
2016	34 181 016,00	33 300 000,00	4 590 000,00	140 000,00	4 520 000,00	2 500 000,00	17 200 000,00	6 250 000,00	881 016,00	0,00	881 016,00
2017	34 205 525,00	33 660 000,00	4 680 000,00	150 000,00	4 580 000,00	2 500 000,00	17 350 000,00	6 400 000,00	545 525,00	0,00	545 525,00
2018	34 262 398,00	34 140 000,00	4 750 000,00	160 000,00	4 580 000,00	2 500 000,00	17 600 000,00	6 500 000,00	122 398,00	0,00	122 398,00

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
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ^o			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 odselek 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	
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		
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]									
2015	33 368 310,70	30 063 943,70	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 304 367,00
2016	32 504 536,00	30 590 000,00	0,00	0,00	0,00	132 250,00	132 250,00	0,00	0,00	1 914 536,00
2017	33 511 525,00	31 100 000,00	0,00	0,00	0,00	57 300,00	57 300,00	0,00	0,00	2 411 525,00
2018	33 568 398,00	32 000 000,00	0,00	0,00	0,00	38 100,00	38 100,00	0,00	0,00	1 568 398,00

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 zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	2 765 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 676 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	694 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot 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]				
2015	2 765 990,00	2 765 990,00	621 637,00	621 637,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 676 480,00	1 676 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	694 000,00	694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	694 000,00	694 000,00	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 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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			{1.1} - {2.1}	{1.1} + {4.1} + {4.2} - {2.1} - {2.2}
2015	3 064 480,00	0,00	3 301 538,00	3 301 538,00
2016	1 388 000,00	0,00	2 710 000,00	2 710 000,00
2017	694 000,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00
2018	0,00	0,00	2 140 000,00	2 140 000,00

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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 ustawowych 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 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	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) + (5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (1.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) + (5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (1.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (1.1.1)] + [(2.1) - (2.1.1) + (2.1.2) + (5.2)]}{[(1) - (1.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	8,35%	6,63%	0,00	6,63%	9,94%	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2016	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	7,93%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2017	2,20%	2,20%	0,00	2,20%	7,48%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2018	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	6,25%	8,45%	8,45%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji pochodowych. 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	11.1	11.2			
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]							
2015	2 765 990,00	2 765 990,00	16 638 463,00	2 962 630,00	2 240 865,00	5 278,00	2 235 587,00	2 297 727,00	1 006 640,00	300 000,00		
2016	1 676 480,00	1 676 480,00	16 600 000,00	3 020 000,00	1 211 940,00	7 430,00	1 204 510,00	0,00	0,00	200 000,00		
2017	694 000,00	694 000,00	16 650 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	694 000,00	694 000,00	16 660 000,00	3 020 000,00	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									
2015	140 916,70	136 564,17	136 564,17	2 473 363,00	2 244 002,00	2 244 002,00	165 333,70	149 202,17	165 333,70
2016	6 291,00	6 291,00	6 291,00	768 954,00	768 954,00	768 954,00	0,00	0,00	0,00
2017	164,00	164,00	164,00	545 525,00	545 525,00	545 525,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 283,00	1 283,00	1 283,00	122 398,00	122 398,00	122 398,00	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 poz. 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									
2015	1 954 228,00	1 465 670,00	1 954 228,00	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

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. Nr 112, poz. 654, 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									
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

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 ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	2 765 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 676 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	694 000,00	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. 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 wieloletnich.

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

PRZEWODNICĄCY RADY GMINY
w SKOŁYSZYNIE
mgr Wiesław Hasiak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III/10/14 Rady Gminy Skołyszyn z dnia 30 grudnia 2014 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)				6 404 012,00	2 240 865,00	1 211 940,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				32 774,00	5 278,00	7 430,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 371 238,00	2 235 587,00	1 204 510,00	0,00	0,00	0,00
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:				6 404 012,00	2 240 865,00	1 211 940,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				32 774,00	5 278,00	7 430,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wiśłoki - Redukcja niskiej emisji zanieczyszczeń, wzrost produkcji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych, redukcja zużycia paliw konwencjonalnych, itp.	Gmina Skołyszyn	2012	2016	32 774,00	5 278,00	7 430,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 371 238,00	2 235 587,00	1 204 510,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Przysioki - etap II - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Skołyszyn poprzez budowę II etapu kanalizacji w miejscowości Przysioki	Gmina Skołyszyn	2013	2015	2 881 685,00	406 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wiśłoki - Redukcja niskiej emisji zanieczyszczeń, wzrost produkcji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych, redukcja zużycia paliw konwencjonalnych	Gmina Skołyszyn	2012	2016	3 489 553,00	1 828 900,00	1 204 510,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.2	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RZĄDZĄCY GMINY
w SKOŁYSZYNIE
mgr Wiesław Hasiak

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skołyszyn na lata 2015 – 2018

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Skołyszyn została opracowana na lata 2015 – 2018. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Z brzmienia w/w przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednak nie krótszy niż okres na jaki zostały zaciągnięte zobowiązania.

Zgodnie z art. 226 w/w ustawy Wieloletnia Prognoza Finansowa jest sporządzona w sposób realistyczny, uwzględniający faktyczną możliwość osiągnięcia planowanych dochodów.

Dochody

Planowane **dochody bieżące** zostały obliczone na podstawie wykonania w latach ubiegłych przyjmując wzrost dochodów m.in. z tytułu udziałów w podatku dochodowym, podatków i opłat, subwencji. W przypadku subwencji ogólnej, oświatowej oraz z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto do planu kwoty wg. danych Ministra Finansów. Zakłada się uzyskanie dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych w kwotach przekazanych przez Podkarpacki Urząd Wojewódzki i Krajowe Biuro Wyborcze. W roku 2016 planowany jest dochód z tytułu subwencji ogólnej na poziomie zbliżonym do roku 2015. Ma to związek z możliwością obniżenia kwoty subwencji ogólnej ze względu na ujęcie skutków obniżenia stawek podatkowych i zwolnień za lata ubiegłe w sprawozdaniu za rok 2014. Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zostały zaplanowane na poziomie roku 2014. Na dochody pobierane przez urzędy skarbowe i przekazywana gminie, jednostka samorządu terytorialnego nie ma wpływu, w związku z powyższym podatku: od czynności cywilnoprawnych, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanej w formie karty podatkowej oraz podatek od spadków i darowizn przyjęto na poziomie wykonania za rok 2014. Kwota dochodów bieżących w roku 2015 jest wyższa niż w roku 2016. Ma to związek z planowanym zwrotem podatku VAT z Urzędu Skarbowego w roku 2015 w kwocie ok. 350 tys. zł (dot. inwestycji realizowanych w latach poprzednich m.in. „Budowa kanalizacji w Przysiekach – II etap”).

Na **dochody majątkowe** w latach 2015 – 2018 składają się:

- spływ środków finansowych z Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy w kwocie ok. 2 467 tys. zł. na realizację projektu pn. „Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” (dotyczy lat 2015-2018).
- zwrot wydatków poniesionych na budowę kanalizacji w Przysiekach – II etap. Refundacja wydatków w roku 2015 w wysokości 1 232 914 zł
- prognozowane dochody ze sprzedaży składników majątku wynoszą w 2015 roku wynoszą 290 300 zł. Dochody te planowane były w budżecie gminy w roku 2014 lecz ogłoszone przetargi nie wyłoniły nabywców. W związku z tym dochody te zostały zaplanowane na rok następny.
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego w osobom fizycznym w prawo własności.

Wydatki

Plan wydatków na rok 2014 został określony na podstawie skorygowanych projektów planów jednostek organizacyjnych Gminy w oparciu o wykonanie wydatków za III kwartały i przewidywane wykonanie na koniec roku 2014. W wydatkach dokonano podziału na wydatki bieżące i majątkowe

Prognozowane **wydatki bieżące** zabezpieczają niezbędne potrzeby związane z prawidłową realizacją zadań własnych gminy. Dynamika wzrostu wydatków bieżących w latach 2015 – 2018 wynosi ok. 1% . Ma to związek z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wydatki bieżące „na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” w roku 2015 są zaplanowane na poziomie zapewniającym wypłatę świadczeń pracowniczych. Zaplanowana jest w roku 2015 podwyżka płac dla pracowników Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych na poziomie 2,5% (wynagrodzenia nauczycieli wg. odrębnych przepisów). W latach następnych nie planuje się wzrostu wynagrodzeń. W roku 2015 zaplanowano środki na odprawy emerytalne dla pracowników odchodzących na emeryturę w wysokości wyższej niż w roku 2016.

Grupa wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmuje planowane wydatki rozdz. 75022 – rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz rozdz. 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu). Kwoty wydatków w latach 2015-2018 są tutaj planowane na poziomie ok. 3 020 tys. zł.

Zaplanowane w WPF koszty obsługi długu obejmują odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek (według harmonogramu). Kwoty w latach od 2015 (250 tys. zł) do 2018 (0 zł) zmniejszają się. Ma to związek ze spłatą rat kredytu i co za tym idzie zmniejszającym się zadłużeniem gminy.

Wydatki bieżące na projekty realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych planowano w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie.

Zaplanowane **wydatki majątkowe** obejmują zadania, które są zaplanowane w załączniku nr 2 do uchwały dotyczącym przedsięwzięć. Pozostałe wydatki majątkowe realizowane są w ciągu roku. W latach 2015 - 2016 planowane są wydatki majątkowe zgodnie z zawartą umową na kwotę 3 033 410 zł na realizację projektu pn. „Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz w domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki w ramach Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy . Wartość całego projektu to kwota ok. 3 489 553 zł. Kolejnym zadaniem zaplanowanych w roku 2015 jest dofinansowanie w wysokości 300 tys. zł na modernizację dróg powiatowych znajdujących się na terenie Gminy Skołyszyn. Planowane są także wydatki majątkowe w latach 2015 – 2018 na budowę chodników, rozbudowę oświetlenia ulicznego, sieci kanalizacyjnej i wodociągowej, odbudowę dróg gminnych, wydatki inwestycyjne w domach ludowych oraz obiektach mienia komunalnego.

Przychody i rozchody

W latach 2015- 2018 nie planuje się zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek. Planowane rozchody w latach 2015 – 2018 obejmują spłatę długu Gminy Skołyszyn do roku 2018. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia budżety, w których występuje nadwyżka budżetowa, która przeznaczana jest na spłatę długu. W roku 2015 planowana spłata kredytów na kwotę 2 765 990 zł.

Zadłużenie gminy przedstawia się następująco:

- 31.12.2015 r. – 3 064 480 zł
- 31.12.2016 r. – 1 388 000 zł
- 31.12.2017 r. – 694 000 zł
- 31.12.2018 r. – 0 zł

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
W SKOŁYSZYNIE
mgr Wiesław Hasiak