

**Uchwała Nr XIV.94.2015
Rady Gminy Zabór
z dnia 29 grudnia 2015**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabór na
lata 2016 - 2026**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2015r., poz. 1515) oraz art. 226, art. 227, art.229, art. 230 ust. 1 i 6, oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje :

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zabór na lata 2016- 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Ustala się objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 4. Traci moc uchwała Nr IV.11.2015 z dnia 28.01.2015 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabór na lata 2015-2023
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 i podlega rozplakatowaniu na tablicy ogłoszeń w urzędzie gminy i w poszczególnych sołectwach.

Przewodniczący Rady

Lech Merda



Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Nr XIV.94.2015

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:														
		w tym:					w tym:									
		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					
Lp	1															
Formuła	[1.1]+[1.2]															
2016	14 896 504,00	11 173 589,00	2 570 662,00	10 000,00	3 444 104,00	1 148 061,00	3 249 992,00	1 724 308,00	3 722 915,00	282 000,00	3 440 192,00					
2017	14 215 307,00	11 205 307,00	2 585 000,00	8 000,00	3 450 245,00	1 159 540,00	3 280 000,00	1 758 794,00	3 010 000,00	150 000,00	2 860 000,00					
2018	14 172 747,00	11 372 747,00	2 595 000,00	8 000,00	3 484 747,00	1 171 135,00	3 320 000,00	1 765 000,00	2 800 000,00	150 000,00	2 650 000,00					
2019	14 400 202,00	11 600 202,00	2 605 000,00	10 000,00	3 522 624,00	1 182 846,00	3 325 000,00	1 765 000,00	2 800 000,00	100 000,00	2 700 000,00					
2020	14 616 204,00	11 716 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	100 000,00	2 800 000,00					
2021	14 620 000,00	11 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	100 000,00	2 800 000,00					
2022	14 537 876,00	11 737 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	150 000,00	2 650 000,00					
2023	14 537 876,00	11 737 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	100 000,00	2 700 000,00					
2024	14 660 000,00	11 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	100 000,00	2 800 000,00					
2025	14 730 000,00	11 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	150 000,00	2 800 000,00					
2026	14 730 000,00	11 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	150 000,00	2 800 000,00					

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
							Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	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]										
2016	15 766 280,00	10 196 516,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	5 569 764,00	
2017	13 825 083,00	10 255 083,00	0,00	0,00	81 804,00	81 804,00	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00	
2018	13 782 523,00	10 382 523,00	0,00	0,00	69 278,00	69 278,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	
2019	14 009 978,00	10 609 978,00	0,00	0,00	56 650,00	56 650,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	
2020	14 225 980,00	10 925 980,00	0,00	0,00	44 029,00	44 029,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	
2021	14 252 612,00	11 052 612,00	0,00	0,00	30 299,00	30 299,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	
2022	14 252 612,00	11 102 612,00	0,00	0,00	20 620,00	20 620,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	
2023	14 400 152,00	11 200 152,00	0,00	0,00	13 290,00	13 290,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	
2024	14 540 000,00	11 340 000,00	0,00	0,00	8 925,00	8 925,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	
2025	14 610 000,00	11 410 000,00	0,00	0,00	4 725,00	4 725,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	
2026	14 670 000,00	11 480 000,00	0,00	0,00	787,50	787,50	0,00	0,00	0,00	3 190 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x	w tym:
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	-869 776,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	869 776,00	0,00	0,00	
2017	390 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	390 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	390 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	390 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	367 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	285 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	137 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:				
				w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych, wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
Formula		[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016		330 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		390 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		390 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		390 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		390 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		367 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		285 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		137 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)
Formula				
2016	2 661 272,00	0,00	977 073,00	977 073,00
2017	2 261 048,00	0,00	950 224,00	950 224,00
2018	1 870 824,00	0,00	990 224,00	990 224,00
2019	1 480 600,00	0,00	990 224,00	990 224,00
2020	1 090 376,00	0,00	790 224,00	790 224,00
2021	722 988,00	0,00	667 388,00	667 388,00
2022	437 724,00	0,00	635 264,00	635 264,00
2023	300 000,00	0,00	537 724,00	537 724,00
2024	180 000,00	0,00	420 000,00	420 000,00
2025	60 000,00	0,00	370 000,00	370 000,00
2026	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty 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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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	4 162 915,00	1 672 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 569 764,00	0,00
2017	390 224,00	390 224,00	4 246 150,00	1 807 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00	0,00
2018	390 224,00	390 224,00	4 338 360,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00
2019	390 224,00	390 224,00	4 468 500,00	1 855 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00
2020	390 224,00	390 224,00	4 557 870,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	367 388,00	367 388,00	4 560 000,00	1 898 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	285 264,00	285 264,00	4 600 000,00	1 917 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	137 724,00	137 724,00	4 650 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	120 000,00	120 000,00	4 670 000,00	1 939 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	120 000,00	120 000,00	4 690 000,00	1 968 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	60 000,00	60 000,00	4 710 000,00	1 978 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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	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 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	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
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	3 079 583,00	3 079 583,00	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

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									
	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją projektu pn. "Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw" na lata 2014-2020, w tym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, 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									
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	
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Wyszczególnienie	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	270 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	270 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	270 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	270 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	270 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	247 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	165 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	17 724,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych 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 wycięcia 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 – 2026 Gminy Zabór

Ustawa o finansach publicznych od roku 2011 wprowadziła obowiązek sporządzania przez samorządy wieloletniej prognozy finansowej. Ma ona zapewnić bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi, ułatwić pochłanianie funduszy Unii Europejskiej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa dla każdego roku objętego prognozą:

- 1) dochody bieżące oraz dochody majątkowe budżetu,
- 2) wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe budżetu,
- 3) wynik budżetu jst,
- 4) kwoty przychodów i rozchodów
- 5) kwotę długu.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków ze względu na potrzeby gminy, sytuację finansową a także pozyskiwanie środków pozabudżetowych.

Dochody.

W zakresie dochodów budżetowych zakłada się wzrost dochodów bieżących zgodnie z założeniami do budżetu. Dochody majątkowe zakładają dotacje majątkowe na planowane do realizacji inwestycje oraz dochody ze sprzedaży majątku. Zakładamy niskie zainteresowanie nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne w roku 2016 oraz w latach kolejnych.

Wydatki.

W zakresie wydatków przyjęto średnioroczny wzrost o 1,7 %. W wydatkach bieżących przyjęto wskaźnik inflacji, natomiast wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wzrosną szacunkowo każdego roku o 3 %. (Wydatki na wynagrodzenia obejmują wypłaty jednorazowe tj. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu

Przy założeniach prognozowanych dochodów i wydatków budżetowych w roku 2016 wystąpi deficyt budżetowy, który zostanie sfinansowany przychodem pochodzącym z kredytu.

Kwota przychodów i rozchodów

Założono, że zaplanowane w budżecie na rok 2016 inwestycje zostaną pokryte przychodami budżetu z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Na tej podstawie zaplanowano również wysokość rozchodów, w których uwzględniono spłatę zobowiązań (zaciągniętych kredytów i pożyczek).

Kwota długu.

Kwota długu jest wielkością długu na koniec każdego roku wynikającą z wyliczenia: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera wyliczenia w zakresie wielkości maksymalnych wskaźników możliwego zadłużenia oraz wielkości spłat zobowiązań i ich relacji w stosunku do dochodów ogółem.