

**Zarządzenie Nr 156/2015
Wójta Gminy Żelazków
z dnia 30 września 2015r.**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2015-2018.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) zarządza się, co następuje:

- § 1. W uchwale Nr III/11/14 Rady Gminy Żelazków z dnia 29 grudnia 2014r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2015-2018 zmienionej:
- uchwałą Nr IV/31/15 Rady Gminy Żelazków z dnia 16 lutego 2015r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2015-2018.
 - zarządzeniem Nr 99/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 25 czerwca 2015r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2015-2018.

załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszego zarządzenia.

- § 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie

**do zarządzenia Nr 156/2015 Wójta Gminy Żelazków z dnia 30 września 2015 r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2015-2018.**

Zmiany w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żelazków na lata 2015-2018 wprowadza się stosownie do art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Zarządzenie obejmuje zmiany budżetu wynikające z uchwał Rady Gminy i zarządzeń Wójta Gminy wydanych w okresie od 26.06.2015r. do 30.09.2015 r. Zmiany dotyczą tylko 2015 roku.

Zwiększeniu uległy dochody ogółem i stanowią kwotę **24.675.757,78 zł**, w tym: dochody bieżące **23.870.274,38 zł** i dochody majątkowe **805.483,40,00 zł**.

Zwiększono wydatki ogółem do kwoty **26.588.817,63 zł**, w tym: wydatki bieżące, które stanowią kwotę **21.134.971,23 zł** i wydatki majątkowe w kwocie **5.453.846,40 zł**.

Wynik budżetu uległ zmianie i wynosi **-1.913.059,85 zł** ze względu na zmianę w przychodach budżetu.

Deficyt budżetu zostanie pokryty nadwyżką z lat ubiegłych.

Przedsięwzięcia nie ulegają zmianie.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 156/2015
z dnia 2015-09-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku		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	24 675 757,78	23 870 274,38	7 313 605,00	90 000,00	5 562 819,00	2 642 154,00	6 614 112,00	2 277 588,00	805 483,40	0,00	0,00	
2016	22 500 000,00	22 500 000,00	7 437 900,00	91 500,00	5 657 400,00	2 687 100,00	6 726 600,00	2 316 300,00	0,00	0,00	0,00	
2017	22 900 000,00	22 900 000,00	7 564 300,00	93 100,00	5 753 600,00	2 732 800,00	6 841 000,00	2 355 700,00	0,00	0,00	0,00	
2018	23 300 000,00	23 300 000,00	7 692 900,00	94 700,00	5 851 400,00	2 779 300,00	6 957 300,00	2 395 700,00	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.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		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	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2015	26 588 817,63	21 134 971,23	0,00	0,00	0,00	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	5 453 846,40	
2016	22 380 436,00	18 890 000,00	0,00	0,00	0,00	40 500,00	40 500,00	0,00	0,00	3 490 436,00	
2017	22 900 000,00	19 041 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 859 000,00	
2018	23 300 000,00	19 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	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	-1 913 059,85	2 010 617,85	2 010 617,85	1 913 059,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	119 564,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody _x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. ⁶⁾ 243 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]				
2015	97 558,00	97 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	119 564,00	119 564,00	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
2018	0,00	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 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] - [2.1.2]
2015	119 564,00	0,00	2 735 303,15	4 745 921,00
2016	0,00	0,00	3 610 000,00	3 610 000,00
2017	0,00	0,00	3 859 000,00	3 859 000,00
2018	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00

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. ^x	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 ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^z	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^z	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 ^z	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 ^z
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[1] - (1.1.1.1)}$		$\frac{[(2.1.1.1) + (2.1.1.1.1) - (2.1.1.1.2) + (5.1.1) - (5.1.1.1)]}{(1.1.1)}$	$\frac{[(1.1) - (1.1.1)] + (1.2.1) - (2.1) - (2.1.2) + (1.5.2)]}{(1.1) - (1.5.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	0,61%	0,61%	0,00	0,61%	0,11	15,63%	19,62%	TAK	TAK
2016	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	0,16	12,53%	16,52%	TAK	TAK
2017	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,17	10,36%	14,35%	TAK	TAK
2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,18	14,66%	14,66%	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⁾	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	11.3.1	11.3.2			
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	0,00	0,00	8 902 396,00	2 315 108,00	486 405,00	436 405,00	50 000,00	0,00	5 431 073,40	22 773,00		
2016	119 564,00	119 564,00	8 946 900,00	2 326 700,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	3 332 736,00	0,00		
2017	0,00	0,00	8 991 600,00	2 338 300,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	3 701 300,00	0,00		
2018	0,00	0,00	9 036 600,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492 400,00	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	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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 długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	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 dokonana się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			
				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	97 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	119 564,00	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
2018	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). Automatykne 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 n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 156/2015
z dnia 2015-09-30

kwoty w
zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 895 621,00	486 405,00	50 000,00	50 000,00	150 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 745 621,00	436 405,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	150 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 895 621,00	486 405,00	50 000,00	50 000,00	150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 745 621,00	436 405,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Utrzymanie czystości i porządku w Gminie - Utrzymanie czystości i porządku w Gminie	UG ŻELAZKÓW	2013	2015	1 745 621,00	436 405,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do					
1.3.2.1	<i>Budowa zbiorników wodnych małej retencji w m. Dębe - Zapobieganie zalewaniu terenów nadrzecznych i rekreacji</i>	<i>UG ŻELAZKÓW</i>	2015	2017	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	150 000,00

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Żelazków na lata 2015-2018**

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Żelazków na lata 2015-2018 sporządzono w oparciu o wytyczne w tym zakresie wynikające z art. 226-229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z art. 227 w/w ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres , na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Według przyjętych założeń Gmina Żelazków będzie posiadać zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów do końca 2018 roku.

Dochody:

Prognozowane dochody na rok 2015 są równoważne z dochodami uwzględnionymi w budżecie na rok 2015, zaś do prognozowania poszczególnych dochodów na lata 2016-2018 została zastosowana zasada podejścia indywidualnego. Wielkości poszczególnych dochodów zostały oszacowane w oparciu o analizę wykonania z trzech ostatnich lat (z uwzględnieniem tendencji wzrostowych, bądź spadkowych). W przypadku niektórych źródeł dochodów (np. subwencja wyrównawcza, udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa) duże wahania w uzyskanych kwotach ogółem w poszczególnych latach nakazują przyjęcie uśrednionej wielkości i tym samym obniżenie ryzyka błędu. Sytuacja ta ma bezpośredni wpływ na niskie tempo wzrostu planowanych dochodów ogółem w latach 2016-2018 (średni wzrost o 1,7%). W prognozowanym okresie nie przewiduje się dochodów o charakterze majątkowym.

Wydatki:

W zakresie wydatków bieżących dla roku 2015 przyjęto planowaną kwotę w budżecie gminy. W latach 2017-2018 założono wzrost o 0,8%, natomiast w 2016r. spadek o 3,7%, który jest wynikiem nie planowanych wysokonakładowych remontów i zakupów w szkołach w porównaniu z rokiem 2015 (prawie 900.000,- złotych). W wydatkach bieżących, prognozowano na główne kategorie:

- 1/ Wydatki na wynagrodzenia i pochodne (wzrost średnio o 0,5%)
- 2/ Wydatki związane z obsługą zadłużenia (wyliczone zostały zgodnie z harmonogramem spłaty pożyczki, prognozą zaciągnięcia kredytu oraz prognozowaną kwotą obsługi planowanego zadłużenia)
- 3/ Wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t. (rozdział 75022 "Rady gmin" oraz 75023 "Urzędy gmin" - wzrost średnioroczny o 0,5%)
- 4/ Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji (zgodnie z zawartą umową poręczenia dla Spółki "Ceko-Żel" w Goliszewie)
- 5/ Wydatki objęte limitem, wykazane w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przychody:

za organ wykonawczy Sylwiusz Jakubowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia
2015.10.05

W ramach przychodów zaplanowano w 2015 roku kwotę 473.000,- złotych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 375.442,- złote oraz wcześniej zaciągniętej pożyczki w wysokości 97.558,- złotych.

Rozchody:

Rozchody budżetu stanowią spłatę długu zaplanowaną na podstawie harmonogramu spłaty zaciągniętej pożyczki w NFOŚiGW oraz planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku kredytu.

W związku z nie zaciągnięciem planowanego w 2014 roku kredytu w wysokości 1.702.812,- złotych, kwota długu Gminy Żelazków na dzień 31.12.2014r. wynosi 217.122,- złotych.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

Począwszy od 2016 roku planowana nadwyżka w poszczególnych latach zostanie przeznaczona w całości na spłatę zaciągniętego długu (pożyczki, kredyty).

1. Przeznaczenie nadwyżki:

2016 rok - 277.264,- złotych na spłatę zobowiązań długoterminowych
2017 rok - 157.700,- złotych na spłatę zobowiązań długoterminowych
2018 rok - 157.600,- złotych na spłatę zobowiązań długoterminowych

2. Sposób finansowania spłaty długu:

2015 rok - 97.558,- złotych zostanie sfinansowany kredytem
2016 rok - 277.264,- złotych zostanie sfinansowany z bieżącej nadwyżki budżetu
2017 rok - 157.700,- złotych zostanie sfinansowany z bieżącej nadwyżki budżetu
2018 rok - 157.600,- złotych zostanie sfinansowany z bieżącej nadwyżki budżetu

Relacja z art. 243 ustawy:

Po dokonaniu stosownych obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy, wynikających z art. 243 (w całym prognozowanym okresie).

Podsumowanie:

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żelazków na lata 2015-2018 wartości zostały ustalone w sposób bezpieczny.

Przyjęty podział na kategorie, wykorzystane do prognozowania, umożliwia odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych.

Dodatkowe korekty merytoryczne zapewnią urealnienie prognozy.

Przyjęty w prognozie margines bezpieczeństwa pozwoli na właściwe prowadzenie polityki finansowej Gminy.