

**Uchwała Nr XI/99/2015**

**Rady Gminy Węgierska Górka  
z dnia 29 grudnia 2015 r.**

**w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2016–2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy Węgierska Górka postanawia, co następuje:

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Węgierska Górka na lata 2016–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016–2027 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2**

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016–2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3**

1. Upoważnia się Wójta Gminy Węgierska Górka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnia się Wójta 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 do łącznej kwoty 5.000.000 zł.

**§ 4**

Przyjmuje się Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2016–2027 zgodne z załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Węgierska Górka.

**§ 6**

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.
2. Traci moc Uchwała Nr III/15/2014 Rady Gminy Węgierska Górka z dnia 29 grudnia 2014 r.

U.W



Przewodniczący  
Rady  
Wojciech Sohel

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do WPF XI/99/2015 na lata 2016 -2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:  z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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]										
2016	51 220 518,00	43 189 705,00	9 661 909,00	700 000,00	7 655 374,00	5 009 368,00	17 298 823,00	6 101 824,00	8 030 813,00	21 000,00	8 006 813,00
2017	43 985 128,00	43 982 128,00	10 000 076,00	711 900,00	7 808 481,00	5 109 555,00	17 644 799,00	6 232 860,00	3 000,00	0,00	0,00
2018	44 516 324,00	44 513 324,00	10 450 079,00	729 697,00	7 964 651,00	5 211 746,00	17 395 688,00	6 348 337,00	3 000,00	0,00	0,00
2019	45 723 742,00	45 720 742,00	10 972 583,00	749 940,00	8 123 944,00	5 315 981,00	17 743 602,00	6 475 304,00	3 000,00	0,00	0,00
2020	46 755 362,00	46 752 362,00	11 301 760,00	770 378,00	8 286 423,00	5 422 301,00	18 098 474,00	6 604 810,00	3 000,00	0,00	0,00
2021	47 811 131,00	47 808 131,00	11 640 813,00	793 489,00	8 452 151,00	5 530 747,00	18 460 444,00	6 736 906,00	3 000,00	0,00	0,00
2022	48 888 636,00	48 888 636,00	11 990 038,00	817 294,00	8 621 194,00	5 641 362,00	18 829 652,00	6 871 645,00	0,00	0,00	0,00
2023	49 994 482,00	49 994 482,00	12 349 739,00	841 813,00	8 793 618,00	5 754 189,00	19 206 245,00	7 009 078,00	0,00	0,00	0,00
2024	51 126 287,00	51 126 287,00	12 720 231,00	867 067,00	8 969 490,00	5 869 273,00	19 590 340,00	7 149 259,00	0,00	0,00	0,00
2025	52 284 686,00	52 284 686,00	13 101 838,00	893 079,00	9 148 880,00	5 986 658,00	19 982 177,00	7 292 245,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 470 329,00	53 470 329,00	13 494 893,00	919 871,00	9 331 858,19	6 106 391,00	20 381 821,00	7 438 089,00	0,00	0,00	0,00
2027	54 683 883,00	54 683 883,00	13 899 740,00	947 467,00	9 518 495,00	6 228 519,00	20 789 457,00	7 586 851,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.  
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	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 <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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]									
2016	52 122 451,40	39 528 909,40	130 697,40	130 697,40	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	12 593 542,00
2017	41 143 410,00	40 288 887,00	126 248,60	0,00	0,00	438 465,00	438 465,00	0,00	0,00	854 523,00
2018	41 920 466,00	41 094 665,00	121 799,90	0,00	0,00	356 876,00	356 876,00	0,00	0,00	825 801,00
2019	43 465 492,00	41 916 558,00	117 351,10	0,00	x	291 944,00	291 944,00	0,00	0,00	1 548 934,00
2020	44 689 003,00	42 754 889,00	112 902,40	0,00	x	225 681,00	225 681,00	0,00	0,00	1 934 114,00
2021	46 355 522,00	43 609 987,00	108 453,60	0,00	x	123 359,00	123 359,00	0,00	0,00	2 745 535,00
2022	48 142 155,54	44 482 187,00	110 931,90	0,00	x	42 679,00	42 679,00	0,00	0,00	3 659 968,54
2023	49 994 482,00	43 371 831,00	106 144,50	0,00	x	17 680,00	17 680,00	0,00	0,00	6 622 651,00
2024	51 126 287,00	46 279 267,00	73 303,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 847 020,00
2025	52 284 686,00	47 204 853,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 079 833,00
2026	53 470 329,00	48 148 950,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 321 379,00
2027	54 683 883,00	49 111 929,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 571 954,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	-901 933,40	3 217 031,28	0,00	0,00	0,00	0,00	3 217 031,28	901 933,40	0,00	0,00
2017	2 841 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 595 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 258 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 066 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 455 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	746 480,46	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	2 315 097,88	2 315 097,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 841 718,00	2 841 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 595 858,00	2 595 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 258 250,00	2 258 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 066 359,00	2 066 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 455 609,00	1 455 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	746 480,46	746 480,46	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

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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> 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])
2016	11 964 274,46	0,00	3 660 795,60	3 660 795,60
2017	9 122 556,46	0,00	3 693 241,00	3 693 241,00
2018	6 526 698,46	0,00	3 418 659,00	3 418 659,00
2019	4 268 448,46	0,00	3 804 184,00	3 804 184,00
2020	2 202 089,46	0,00	3 997 473,00	3 997 473,00
2021	746 480,46	0,00	4 198 144,00	4 198 144,00
2022	0,00	0,00	4 406 449,00	4 406 449,00
2023	0,00	0,00	6 622 651,00	6 622 651,00
2024	0,00	0,00	4 847 020,00	4 847 020,00
2025	0,00	0,00	5 079 833,00	5 079 833,00
2026	0,00	0,00	5 321 379,00	5 321 379,00
2027	0,00	0,00	5 571 954,00	5 571 954,00

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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 x 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.1.) + (2.1.3.1.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.1.) + (5.1.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + [(1.2.1.) - (2.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	5,60%	5,34%	40 449,19	5,42%	7,19%	9,41%	9,30%	TAK	TAK
2017	7,74%	7,74%	39 850,18	7,84%	8,40%	9,11%	9,00%	TAK	TAK
2018	6,91%	6,91%	39 251,18	6,99%	7,68%	7,46%	7,34%	TAK	TAK
2019	5,83%	5,83%	82 514,08	6,01%	8,32%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2020	5,14%	5,14%	80 324,24	5,32%	8,55%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2021	3,53%	3,53%	78 134,39	3,69%	8,78%	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2022	1,84%	1,84%	75 944,53	2,00%	9,01%	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2023	0,25%	0,25%	73 754,69	0,40%	13,25%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2024	0,14%	0,14%	71 564,84	0,28%	9,48%	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	69 374,99	0,13%	9,72%	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	67 185,14	0,13%	9,95%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	79 663,14	0,15%	10,19%	9,72%	9,72%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			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	18 709 785,00	4 282 931,00	4 786 894,01	1 333 352,06	3 453 541,95	3 020 000,00	8 620 000,00	130 000,00
2017	2 841 718,00	2 841 718,00	19 083 980,00	4 368 589,00	624 935,41	194 713,46	430 221,95	430 221,95	424 301,05	0,00
2018	2 595 858,00	2 595 858,00	19 465 660,00	4 455 961,00	577 265,23	150 362,28	426 902,95	426 902,95	398 898,05	0,00
2019	2 258 250,00	2 258 250,00	19 854 973,00	4 545 080,00	373 945,23	150 362,28	223 582,95	223 582,95	1 325 351,05	0,00
2020	2 066 359,00	2 066 359,00	20 252 073,00	4 635 982,00	120 262,95	0,00	120 262,95	120 262,95	1 813 851,05	0,00
2021	1 455 609,00	1 455 609,00	20 657 114,00	4 728 701,00	116 940,95	0,00	116 940,95	116 940,95	2 628 594,05	0,00
2022	746 480,46	746 480,46	21 070 256,74	4 823 275,00	19 300,00	0,00	19 300,00	19 300,00	3 640 668,54	0,00
2023	0,00	0,00	21 491 661,00	4 919 741,00	19 300,00	0,00	19 300,00	19 300,00	2 725 056,05	0,00
2024	0,00	0,00	21 921 495,00	5 018 136,00	19 300,00	0,00	19 300,00	19 300,00	4 827 720,00	0,00
2025	0,00	0,00	22 359 925,00	5 118 499,00	19 300,00	0,00	19 300,00	19 300,00	5 060 533,00	0,00
2026	0,00	0,00	22 807 123,00	5 220 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 321 379,00	0,00
2027	0,00	0,00	23 263 265,00	5 325 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 571 954,00	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 <sup>14)</sup>			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									
2016	0,00	0,00	0,00	6 841 313,00	6 841 313,00	0,00	59 000,00	59 000,00	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

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 <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	8 180 000,00	8 180 000,00	0,00	1 338 687,00	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

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:	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		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
2027	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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	2 219 698,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 942 448,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 521 738,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 246 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 146 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	496 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	263 959,00	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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy 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

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

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

Przewodniczący

Wojciech Sobel

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały WPF Nr XI/99/2015 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)				13 315 319,76	4 786 894,01	624 935,41	577 265,23	373 945,23	120 262,95
1.a	- wydatki bieżące				5 850 252,99	1 333 352,06	194 713,46	150 362,28	150 362,28	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 465 066,77	3 453 541,95	430 221,95	426 902,95	223 582,95	120 262,95
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:				3 150 047,85	3 065 696,67	44 351,18	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				90 047,85	45 696,67	44 351,18	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Razem w lepszą przyszłość - przeciwdziałanie wyłączeniu społecznemu	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2017	90 047,85	45 696,67	44 351,18	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 060 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa oraz adaptacja budynku szkoły w Cięcinie na przedszkole - zwiększenie miejsc w przedszkolu	Urząd Gminy	2015	2016	3 060 000,00	3 020 000,00	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	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				10 165 271,91	1 721 197,34	580 584,23	577 265,23	373 945,23	120 262,95
1.3.1	- wydatki bieżące				5 760 205,14	1 287 655,39	150 362,28	150 362,28	150 362,28	0,00
1.3.1.1	Gospodarka odpadami - Utrzymanie porządku i czystości w gminie	Urząd Gminy	2013	2016	3 645 000,00	707 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
116 940,95	19 300,00	19 300,00	19 300,00	19 300,00	11 390 567,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 128 721,44
116 940,95	19 300,00	19 300,00	19 300,00	19 300,00	6 261 845,77
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 047,85

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 047,85
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 047,85
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116 940,95	19 300,00	19 300,00	19 300,00	19 300,00	8 240 519,36
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 038 673,59
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 645 000,00

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						
1.3.1.2	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie II - dopłaty do taryf	Urząd Gminy	2014	2020	2 115 205,14	580 155,39	150 362,28	150 362,28	150 362,28	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 405 066,77	433 541,95	430 221,95	426 902,95	223 582,95	120 262,95
1.3.2.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie I - ochrona środowiska	Urząd Gminy	2007	2025	4 405 066,77	433 541,95	430 221,95	426 902,95	223 582,95	120 262,95

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 393 673,59
116 940,95	19 300,00	19 300,00	19 300,00	19 300,00	3 201 845,77
116 940,95	19 300,00	19 300,00	19 300,00	19 300,00	3 201 845,77

Przewodniczący  
Rady  
Wojciech Sobel



**Załącznik Nr 3 do Uchwały WPF Nr XI/99/2015**

**Objaśnienia do Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Węgierska Górka na lata 2016-2027**

Zgodnie z art.226 Ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku opracowano nową wieloletnią prognozę Finansową dla Gminy Węgierska Górka na lata 2016 -2027 (daty końcowej zobowiązań Związku Międzygminnego przypadających na Gminę Węgierska Górka)

**1.Dochody**

Przewidywane dochody wpisane do WPF obliczono następująco :

-dochody własne na 2016 rok przyjęto zgodnie z wielkościami do projektu budżetu na 2016 rok – tzn. zgodnie z uchwałami Rady Gminy o stawkach podatkowych na 2016r, przeliczono wpływy z podatku rolnego i leśnego zgodnie ze wskaźnikami wynikającymi z komunikatów Prezesa GUS, wpisano udziały w podatkach od osób fizycznych według wielkości podanej dla naszej gminy przez Ministra Finansów.

Rok 2016 potraktowano jako rok wyjściowy do przeliczenia dochodów według wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2015r.).

Wskaźniki te, oraz możliwości zwiększenia stawek podatków lokalnych (Gmina w stosunku do maksymalnych stawek podatkowych uchwaliła stawki na poziomie ok.88%) pozwalały na zwiększenie dochodów w 2016 roku o 2%. 2 % wzrost podatków i opłat przeliczono do końca WPF tzn do 2027 roku

- tak samo zwiększono dotacje na zadania zlecone i dotacje na zadania własne.

- dochody z dotacji j na zadania zlecone i własne także zwiększano corocznie o 2 %

- dofinansowanie do zadań z udziałem środków zagranicznych ujęto w wielkościach wynikających z umów lub ze złożonych wniosków.

- dochody z majątku gminy (czynsze i dzierżawy) przeliczono według zawartych umów.

Ze sprzedaży majątku zapisano należne raty za sprzedane mieszkanie i wykup działki z wieczystego użytkowania.

Subwencje także przeliczono przez 2% wskaźnik

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przeliczono zgodnie z wcześniej wymienionymi wytycznymi ; wzrost o ;2017r o 3,5%, 2018r o 4,5%, 2019r o 5%, od 2020 roku do końca o 3%.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych wzrost w 2017 roku o 1,7%,od 2018 roku o 2,5%.

**2.Wydatki**

Na 2016 rok wydatki bieżące i majątkowe do WPF wpisano takie same jak do Projektu Budżetu Gminy na 2016 rok.

Następnie wpisano wielkości wynikające z poręczenia jakiego Gmina udzieliła NFOŚiGW w Warszawie za pożyczkę dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na zadanie współfinansowane przez Unię Europejską dotyczące ochrony środowiska.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne, oraz wydatki na bieżące utrzymanie mienia Gminy przeliczono z 2% wzrostem.

Następnie do WPF wpisano odsetki od kredytów i pożyczek – według zawartych umów, oraz przypuszczalne odsetki na pożyczki i kredyty planowane.

Kolejnymi wydatkami są wydatki na zadania bieżące wynikające z zawartych umów – wpisanych do załącznika – Wykaz przedsięwzięć, a także wydatki na przedsięwzięcia majątkowe.

Ustalając w WPF zadania majątkowe wpisano wielkości wynikające z wykazu przedsięwzięć, a także w miarę posiadanych środków określono wielkość wydatków na zadania majątkowe jakie można by było zaangażować na dodatkowe inwestycje.

Wpisano kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez Gminę ponad wielkości wynikające z poręczenia.

### **3.Przychody i rozchody**

Do WPF wprowadzono też wielkości wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek, a także planowanych w 2015 i 2016 roku oraz spłaty tychże w poszczególnych latach.

Kwotę planowanych nadwyżek z lat 2017-2027 przeznaczono na spłatę rat pożyczek i kredytów.

### **4.Podsumowanie;**

Wyliczone wielkości wprowadzono do przygotowanego dokumentu w systemie BESTI@, gdzie obowiązujące formuły i wskaźniki są już opracowane

**Wskaźniki użyte do opracowania WPF zaczerpnięto z „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, aktualizacja – październik 2015r.**

Gmina Węgierska Górka w związku z długoletnią prognozą obejmującą lata aż do 2027, ponownie podejmuje uchwałę w sprawie uchwalenia WPF, gdyż znacznie zmieniły się wartości przeliczeniowe i prognoza długu też uległa dużej zmianie.

Wskaźniki wynikające z WPF pozwalają na uchwalenie budżetu na rok 2016 i lata następne.

U.W.

Przewodniczący  
BRANDY  
Wojciech Sobel