

**Zarządzenie nr BN.0050.391.2016
Burmistrza Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice
z dnia: 27 czerwca 2016 r.**

**w sprawie: zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy
Jelcz-Laskowice na lata 2016-2022**

Na podstawie art.30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U z 2015 r. poz. 1515 ze zm.), art. 232 ust. z dnia 27 sierpnia 2009 r. r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 j.t.) w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego - **zarządzam, co następuje:**

§ 1

Dokonuje się aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2016-2022 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Aktualizuje się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej z godnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Bogdan Szczęśniak

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr BN.0050.391.2016
z dnia 2016-06-27

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]										
Wykonanie 2013	70 174 075,76	65 236 110,18	13 044 011,00	1 087 367,90	24 127 598,76	19 494 324,65	12 292 516,00	6 972 084,67	4 937 965,58	162 513,60	4 589 163,39
Wykonanie 2014	70 576 022,95	65 160 045,92	14 397 468,00	2 092 514,93	25 553 614,96	18 716 107,94	12 829 101,00	7 800 572,65	5 415 977,03	548 186,66	4 480 674,87
Plan 3 kw. 2015	77 832 111,17	65 801 854,64	15 425 754,00	888 700,00	22 963 500,00	16 670 000,00	13 343 907,00	7 264 953,64	12 030 256,53	5 860 000,00	6 160 256,53
Wykonanie 2015	74 356 458,71	66 348 350,16	15 558 628,00	2 053 492,38	24 179 247,20	17 664 759,81	13 343 907,00	8 099 320,00	8 008 108,55	2 402 729,95	5 409 960,09
2016	75 353 884,55	72 243 864,55	17 593 925,00	1 000 000,00	23 403 500,00	16 800 000,00	14 163 246,00	14 272 693,55	3 110 000,00	3 100 000,00	0,00
2017	71 412 740,00	63 602 740,00	18 050 500,00	1 030 000,00	24 105 610,00	17 304 000,00	14 422 290,00	5 994 340,00	7 810 000,00	3 000 000,00	4 800 000,00
2018	72 520 830,00	65 510 830,00	18 592 020,00	1 060 900,00	24 828 780,00	17 823 120,00	14 854 980,00	6 174 170,00	7 010 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00
2019	74 486 180,00	67 476 180,00	19 149 780,00	1 092 730,00	25 573 640,00	18 357 810,00	15 300 610,00	6 389 400,00	7 010 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00
2020	77 510 440,00	69 500 440,00	19 724 270,00	1 125 510,00	26 340 850,00	18 908 540,00	15 759 630,00	6 550 180,00	8 010 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00
2021	77 595 470,00	71 585 470,00	20 316 000,00	1 159 280,00	27 131 080,00	19 475 800,00	16 232 420,00	6 746 690,00	6 010 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2022	78 743 030,00	73 733 030,00	20 825 480,00	1 194 060,00	27 945 010,00	20 060 070,00	16 719 390,00	6 949 090,00	5 010 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00

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 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.

		z tego:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:								Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych 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]										
Wykonanie 2013	66 199 682,55	49 364 537,31	0,00	0,00	0,00	361 827,09	361 827,09	0,00	0,00	16 835 145,24	
Wykonanie 2014	80 025 860,41	52 926 430,47	0,00	0,00	0,00	191 384,29	191 384,29	0,00	0,00	27 099 429,94	
Plan 3 kw. 2015	81 847 619,17	63 139 758,17	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	18 707 861,00	
Wykonanie 2015	72 674 723,06	56 197 424,99	0,00	0,00	0,00	262 001,71	262 001,71	0,00	0,00	16 477 298,07	
2016	82 885 868,55	68 840 630,55	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	14 045 238,00	
2017	68 744 740,00	61 304 480,00	0,00	0,00	0,00	639 520,00	639 520,00	0,00	0,00	7 440 260,00	
2018	69 856 830,00	62 107 740,00	0,00	0,00	0,00	532 800,00	532 800,00	0,00	0,00	7 749 090,00	
2019	71 822 160,00	62 924 810,00	0,00	0,00	0,00	426 240,00	426 240,00	0,00	0,00	8 897 350,00	
2020	74 846 440,00	63 755 720,00	0,00	0,00	0,00	319 680,00	319 680,00	0,00	0,00	11 080 720,00	
2021	74 931 470,00	64 600 700,00	0,00	0,00	0,00	213 120,00	213 120,00	0,00	0,00	10 330 770,00	
2022	76 079 030,00	65 459 960,00	0,00	0,00	0,00	106 560,00	106 560,00	0,00	0,00	10 619 070,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu	z tego:										w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	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 s) x	
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	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			
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											
Wykonanie 2013	3 974 393,21	15 850 901,65	0,00	0,00	15 850 901,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	-9 449 837,46	25 980 286,86	0,00	0,00	15 980 286,86	0,00	0,00	10 000 000,00	9 449 837,46	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	-4 015 508,00	7 904 500,00	0,00	0,00	3 215 500,00	3 215 500,00	4 689 000,00	800 008,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	1 681 735,65	13 905 457,40	0,00	0,00	13 905 457,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	-7 532 004,00	9 780 000,00	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	0,00	8 500 000,00	7 532 004,00	0,00	0,00		
2017	2 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 664 000,00	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 majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:				
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
			z tego:			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]			
Wykonanie 2013	3 845 008,00	3 845 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 624 992,00	2 624 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	3 888 992,00	3 888 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 888 992,00	3 888 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 247 996,00	2 247 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 668 000,00	2 668 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 664 000,00	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 664 000,00	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 664 000,00	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 664 000,00	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 664 000,00	2 664 000,00	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 zrównowazania 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 o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) - (2.1) -
Wykonanie 2013	6 249 980,00	0,00	15 871 572,87	31 722 474,52
Wykonanie 2014	13 631 490,50	0,00	12 233 615,45	28 213 902,31
Plan 3 kw. 2015	14 424 996,00	0,00	2 662 096,47	5 877 596,47
Wykonanie 2015	9 735 996,00	0,00	10 150 925,17	24 056 382,57
2016	15 988 000,00	0,00	3 403 234,00	4 683 234,00
2017	13 320 000,00	0,00	2 298 260,00	2 298 260,00
2018	10 656 000,00	0,00	3 403 090,00	3 403 090,00
2019	7 992 000,00	0,00	4 551 350,00	4 551 350,00
2020	5 328 000,00	0,00	5 744 720,00	5 744 720,00
2021	2 664 000,00	0,00	6 984 770,00	6 984 770,00
2022	0,00	0,00	8 273 070,00	8 273 070,00

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	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. *	Kwota zobowiązań z tytułu 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, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. *	Wskaźnik dochodów bieżących o 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 *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 z tytułu 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 z tytułu 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	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (11)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (11)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (11)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (11)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (11)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (11)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2013	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	0,23	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	3,99%	3,99%	0,00	3,99%	0,18	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	5,82%	5,82%	0,00	5,82%	0,11	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	5,58%	5,58%	0,00	5,58%	0,17	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	0,09	17,30%	19,28%	TAK	TAK	
2017	4,63%	4,63%	0,00	4,63%	0,07	12,56%	14,54%	TAK	TAK	
2018	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	0,09	9,00%	10,98%	TAK	TAK	
2019	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	0,10	8,29%	8,29%	TAK	TAK	
2020	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	0,11	8,80%	8,80%	TAK	TAK	
2021	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	0,13	10,08%	10,08%	TAK	TAK	
2022	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	0,14	11,43%	11,43%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	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]							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	19 597 039,43	6 129 557,59	12 155 942,59	220 790,37	11 935 152,22	13 900 535,70	1 896 314,23	249 094,05		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	19 918 275,82	6 343 856,69	20 430 772,53	124 331,51	20 306 441,02	18 776 575,01	7 901 510,34	421 344,59		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	21 441 119,27	7 276 889,65	10 730 000,00	0,00	10 730 000,00	10 400 000,00	8 307 861,00	880 000,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	20 785 328,83	6 524 656,18	8 221 023,25	0,00	8 221 023,25	10 106 989,20	6 370 308,87	846 078,01		
2016	0,00	0,00	22 151 251,29	7 470 990,00	7 470 000,00	0,00	7 470 000,00	5 790 000,00	5 086 737,00	1 751 000,00		
2017	2 668 000,00	2 668 000,00	22 316 430,00	7 483 050,00	7 260 000,00	0,00	7 260 000,00	7 050 000,00	390 260,00	1 500 000,00		
2018	2 664 000,00	2 664 000,00	22 651 180,00	7 595 300,00	7 450 000,00	0,00	7 450 000,00	5 500 000,00	2 249 090,00	0,00		
2019	2 664 000,00	2 664 000,00	22 990 950,00	7 709 230,00	8 570 000,00	0,00	8 570 000,00	7 700 000,00	1 197 350,00	0,00		
2020	2 664 000,00	2 664 000,00	23 335 810,00	7 824 870,00	8 450 000,00	0,00	8 450 000,00	8 450 000,00	2 640 720,00	0,00		
2021	2 664 000,00	2 664 000,00	23 685 850,00	7 942 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 664 000,00	2 664 000,00	24 041 140,00	8 061 370,00	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	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	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
		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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										
Wykonanie 2013	384 355,64	341 419,99	341 419,99	3 791 331,60	3 791 331,60	3 791 331,60	289 786,98	230 807,59	230 807,59	
Wykonanie 2014	224 167,80	206 345,57	206 345,57	2 552 580,60	2 552 580,60	2 552 580,60	124 330,51	105 352,98	105 352,98	
Plan 3 kw. 2015	2 274,17	2 274,17	2 274,17	4 494 883,00	4 494 883,00	4 394 883,00	2 274,17	2 274,17	2 274,17	
Wykonanie 2015	2 274,17	2 274,17	2 274,17	4 165 718,90	4 165 718,90	4 165 718,90	2 274,17	2 274,17	2 274,17	
2016	48 530,00	41 250,50	41 250,50	0,00	0,00	0,00	53 922,29	41 250,50	41 250,50	
2017	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	2 675 000,00	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	1 975 000,00	1 975 000,00	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	

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													
	Lp	12.4	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:	
			12.4.1	12.4.2			12.5	12.5.1		12.6	12.6.1			12.7
Formuła														
Wykonanie 2013	7 257 958,16		2 516 712,73		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	13 601 293,54		3 875 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 985 000,00		1 150 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 985 000,00		1 150 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	50 000,00		35 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	150 000,00		75 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 250 000,00		625 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 350 000,00		2 675 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 950 000,00		1 975 000,00		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

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 samodzielnym publicznym ...		...adach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
	w tym:	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 całości lub części z środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
LP	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	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	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 x zaciągniętych	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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i x gwarancji
Lp.	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						14.4
Wykonanie 2013	3 845 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 624 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	3 888 992,00	0,00	6 502,50	6 502,50	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 888 992,00	0,00	6 502,50	6 502,50	0,00	0,00
2016	2 247 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 BN.0050.391.2016
z dnia 2016-06-27

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)				48 422 411,00	7 470 000,00	7 260 000,00	7 450 000,00	8 570 000,00	8 450 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 422 411,00	7 470 000,00	7 260 000,00	7 450 000,00	8 570 000,00	8 450 000,00
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:				12 352 573,00	50 000,00	850 000,00	2 050 000,00	5 350 000,00	3 950 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 352 573,00	50 000,00	850 000,00	2 050 000,00	5 350 000,00	3 950 000,00
1.1.2.1	PROW - Budowa kanalizacji sanitarnej w Biskupicach Oławskich	Urząd Miasta i Gminy	2017	2020	4 550 000,00	0,00	50 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00
1.1.2.2	PROW - Budowa kanalizacji sanitarnej w Wójcicach	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	5 050 000,00	0,00	0,00	50 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00
1.1.2.3	PROW - Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2012	2020	502 573,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
1.1.2.4	WPI - Budowa monitoringu na terenie miasta Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	150 000,00
1.1.2.5	WPI - Modernizacja budynków remiz OSP z doposażeniem na terenie Gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00

Limit obowiązań
19 200 000,00
0,00
19 200 000,00
2 250 000,00

0,00
2 250 000,00
4 550 000,00
5 050 000,00
400 000,00
200 000,00
200 000,00

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						
1.1.2.6	WPI - Przebudowa dworca kolejowego w Laskowicach na cele komunikacyjne oraz społeczno-kulturowe	Urząd Miasta i Gminy	2017	2018	300 000,00	0,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.7	WPI - Termomodernizacja dwóch budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Jelcz-Laskowice	JELCZ-LASKOWICE	2016	2018	1 550 000,00	50 000,00	700 000,00	800 000,00	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				36 069 838,00	7 420 000,00	6 410 000,00	5 400 000,00	3 220 000,00	4 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 069 838,00	7 420 000,00	6 410 000,00	5 400 000,00	3 220 000,00	4 500 000,00
1.3.2.1	Pomoc - Budowa szkoły specjalnej w Oławie	JELCZ-LASKOWICE	2015	2017	2 000 000,00	500 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Pomoc - Przebudowa ul. Głównej z budową ronda w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	750 000,00	50 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	PROW - Oświetlenie lampami solarnymi terenów Gminy Jelcz-Laskowice	Urząd Miasta i Gminy	2014	2018	197 159,00	30 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	WPI - Budowa infrastruktury technicznej dla kampusu w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2016	2017	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	WPI - Budowa kanalizacji sanitarnej w Miłoszycach	JELCZ-LASKOWICE	2012	2016	6 242 633,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	WPI - Budowa kanalizacji sanitarnej w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2014	2020	4 230 000,00	50 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.7	WPI - Budowa obwodnicy ul. Hirszfelda	JELCZ-LASKOWICE	2017	2020	1 030 000,00	0,00	30 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00

Limit obowiązań
300 000,00
1 550 000,00
0,00
0,00
0,00
16 950 000,00
0,00
16 950 000,00
1 300 000,00
750 000,00
130 000,00
200 000,00
3 200 000,00
4 150 000,00
1 030 000,00

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						
1.3.2.8	WPI - Budowa remizy OSP w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2014	2016	1 150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	WPI - Budowa skate-parku w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2013	2016	220 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	WPI - Budowa świetlicy w Nowym Dworze	Urząd Miasta i Gminy	2016	2019	420 000,00	20 000,00	0,00	100 000,00	300 000,00	0,00
1.3.2.11	WPI - Budowa zaplecza sportowego ul. Świętochowskiego	JELCZ-LASKOWICE	2014	2017	415 281,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	WPI - Modernizacja budynku ZEA przy ul. Witosa w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2014	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	WPI - Przebudowa chodnika przy ulicy Ofarskiej w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2014	2016	1 571 732,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	WPI - Przebudowa dróg na osiedlu Europejskim w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	2 560 000,00	50 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	WPI - Przebudowa dróg na osiedlu Jelcz: Klonowej, Lipowej, Grabowej, Bukowej, Brzozowej	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	1 050 000,00	0,00	0,00	50 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.16	WPI - Przebudowa dróg na osiedlu Laskowice w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	4 200 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	WPI - Przebudowa ulic: Sadowej, Polnej, Wąskopolnej, Wiśniowej w Jelczu-Laskowicach (projekt)	Urząd Miasta i Gminy	2010	2016	2 964 657,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	WPI - Przebudowa ulicy Mieszka I, Garażowej i Piastowskiej Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	430 000,00	0,00	30 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.19	WPI - Przebudowa ulicy Stalowej i Niklowej w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2019	2020	820 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	800 000,00
1.3.2.20	WPI - Przebudowa ulicy Wyspiańskiego i Słowackiego w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	1 050 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	1 000 000,00

Limit obowiązań
50 000,00
60 000,00
420 000,00
400 000,00
0,00
500 000,00
2 550 000,00
1 050 000,00
4 200 000,00
500 000,00
430 000,00
820 000,00
1 050 000,00

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						
1.3.2.21	WPI - Rewitalizacja zabytkowego parku przy Pałacu w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2016	2020	2 110 000,00	10 000,00	100 000,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.22	WPI - Rozbudowa remizy OSP i przebudowa świetlicy wiejskiej w Minkowicach Oławskich	Urząd Miasta i Gminy	2014	2016	638 376,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	WPI - Rozbudowa szkoły w Miłoszycach	Urząd Miasta i Gminy	2015	2017	600 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	WPI - Utwardzenie targowiska	Urząd Miasta i Gminy	2015	2018	150 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.25	WPI - Zagospodarowanie terenu ośrodka wypoczynkowego nad stawem w Jelczu-Laskowicach	Urząd Miasta i Gminy	2012	2020	900 000,00	100 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.26	WPI - Zagospodarowania centrum miasta jako teren zielony - Park Miejski	Urząd Miasta i Gminy	2015	2018	170 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
2 110 000,00
450 000,00
550 000,00
100 000,00
800 000,00

Załącznik nr 3
do zarządzenia nr BN.0050.391.2016
Burmistrza Jelcza-Laskowic
z dnia: 27 czerwca 2016r.

OBJAŚNIENIA

przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Jelcz-Laskowice.

Opracowana i przedłożona wraz z projektem uchwały budżetowej uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej określa ramy polityki finansowej gminy na okres 2016-2022, tj. okres, na jaki przyjęto limity spłat zobowiązań oraz zmiany limitów wydatków dla realizowanych przedsięwzięć w latach 2016-2020 i jest modyfikacją uchwalonej w dniu 30 stycznia 2015 r. Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zmiany w WPF dotyczą wprowadzenia nowych przedsięwzięć takich jak:
przebudowa ul. Głównej wraz z budową ronda w miejscowości Miłoszyce,
budowa infrastruktury technicznej dla kampusu w Jelczu-Laskowicach,
budowa świetlicy w miejscowości Nowy Dwór.

W pozostałych zadaniach z aktualizowano okresy realizacji zadań do możliwości finansowych budżetu.

Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej jest prognoza kwoty długu obejmująca okres 2016-2022, a więc okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane przedsięwzięcia stanowią priorytety rozwojowe i są zgodne ze strategiami obowiązującymi w gminie, a przede wszystkim z Wieloletnim Planem Inwestycyjnym.

Opracowany wykaz przedsięwzięć stanowi rzeczową prognozę wieloletnią zawierającą komplet danych finansowych.

Przy opracowaniu WPF wykorzystano przede wszystkim wiedzę o:

- zawartych umowach kredytowych i harmonogramach spłat,
- realizowanych przedsięwzięciach, programach, projektach i zadaniach

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice posłużono się także z aktualizowanymi wytycznymi Ministerstwa Finansów z października 2015r. **„Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”** – określające założenia makroekonomiczne w latach 2014-2019 oraz scenariusz podstawowych wskaźników ekonomicznych na lata 2020-2045.

Prognozowane dochody - w 2016 r. prognozuje się uzyskać dochody w wysokości 75.353.865 zł, w tym: majątkowe w wysokości 3.110.000 zł, bieżące w wysokości 72.243.865 zł. Do przyjęcia tych wielkości wykorzystano uchwalone stawki podatków na rok 2016 oraz pomniejszone o udzielone ulgi i zwolnienia na mocy uchwały Rady Miejskiej. Dla ustalenia wielkości dochodów majątkowych przyjęto realne możliwości sprzedaży gruntów z przeznaczeniem na cele przemysłowe i pod zabudowę jednorodzinną oraz sprzedaż mieszkań.

Ponadto w dochodach majątkowych w latach 2017-2022 uwzględnione zostały dotacje i dofinansowanie ze środków europejskich do realizowanych już zadań inwestycyjnych.

W kolejnych latach po roku 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów majątkowych oraz średnioroczny 3% wzrost dochodów bieżących.

W dochodach majątkowych uwzględniono tylko dochody ze sprzedaży mienia tj. gruntów i mieszkań oraz przekształcenie prawa wieczystego użytkowania.

Z uwagi na nowy okres programowania środków Unijnych aktualnie nie wprowadzono z tego tytułu w 2016 roku żadnych dochodów. Dochody te będą wprowadzane sukcesywnie w trakcie roku po przyjęciu projektów w ogłoszonych naborach. Uzyskane w ten sposób środki pozwolą zmniejszyć deficyt budżetu.

Od roku 2017 planuje się dofinansowania zadań inwestycyjnych ze środków zewnętrznych w stałych wielkościach na bazie dotacji otrzymywanych w poprzednich latach.

Prognozowane dochody ze sprzedaży majątku w latach 2017-22 przyjęto na podstawie uzyskania średniorocznych wielkości z 5 ostatnich lat oraz przyjmując ożywienie rynku nieruchomości - są to wielkości realne do uzyskania.

Prognozowane dochody bieżące, to głównie:

- wpływy z podatków i opłat lokalnych, które stanowią główne źródło dochodów bieżących gminy. W prognozie posłużono się średniorocznym ich wzrostem o przewidywany wskaźnik inflacji. Do wyliczenia dochodów wykorzystano rejestry wymiarowe przypisów i odpisów oraz rejestry ulg i zwolnień

- kolejnym źródłem dochodów bieżących są dochody z tytułu udziału gminy w podatku od osób fizycznych i w podatku od osób prawnych.

Wielkość dochodów z podatku od osób fizycznych uzależniona jest od procentowej wielkości udziału, ustalonej na rok budżetowy, planowanej kwoty wpływów z podatku PIT, wskaźnika równego udziałowi należnego za rok poprzedzający rok bazowy podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy Jelcz-Laskowice, od ogólnej kwoty należnego podatku w tym samym roku, ustalonego na podstawie złożonych do 30 czerwca roku bazowego zeznań podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznego obliczenia podatku dokonanego przez płatników. Na wielkość dochodów z tytułu udziałów w CIT mają wpływ między innymi: rozpoczęcie, bądź likwidacja działalności gospodarczej przez płatników tego podatku, których siedziba mieści się na terenie gminy Jelcz-Laskowice oraz ich kondycja finansowa,

- subwencje – przy prognozowaniu tych dochodów wykorzystano wykonanie w latach 2013-2014 i przewidywane wykonanie 2015 oraz prognozy makroekonomiczne,

- pozostałe dochody bieżące to dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne, a przy ich wyliczeniu posłużono się wykonaniem za lata 2013-2014.

Prognozowane wydatki – w WPF przyjęto w latach 2016-2022 średnioroczny wzrost wydatków bieżących o około 2 %, na które składają się głównie:

- wynagrodzenia i pochodne - przy prognozowaniu tych wielkości przyjęto średnioroczny wzrost o 1,5 % co wskazuje na konieczność dalszej restrukturyzacji sieci szkół na terenie gminy i konieczność dokonania zmian organizacyjnych w innych jednostkach organizacyjnych gminy celem racjonalizacji zatrudnienia. Wynagrodzenia z pochodnymi w wydatkach bieżących stanowią ponad 37% tych wydatków, z tego ok. 26 % stanowią wynagrodzenia w oświacie,

- zarówno dotychczas, jak i w latach następnych nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji,

- wydatki bieżące na obsługę długu zostały wyliczone w oparciu o zawarte już umowy kredytów, a dla zaplanowanych nowych kredytów przyjęto średnie oprocentowanie z ostatnich dwóch lat.

Prognozowane wydatki majątkowe, w tym:

- wydatki na zadania inwestycyjne - przyjęte wartości w WPF wynikają głównie z zawartych umów na ich realizację oraz z wartości szacunkowych na planowane nowe zadania do realizacji w latach 2016-2020,

- wydatki na zakupy inwestycyjne i zakup oraz objęcie udziałów w spółkach prawa handlowego w 2016 roku zaplanowano w wysokości łącznie 1.385.000 zł, z tego zakup udziałów w spółkach: ZGM-TBS na kwotę 550.000 zł, oraz GCSiR na kwotę 835.000 zł.

W pozostałych latach 2017-2020 w wydatkach majątkowych zaplanowano głównie zadania inwestycyjne, wynikające z Wieloletniego Programu Inwestycyjnego.

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć zawarty jest w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wynik budżetu – różnica wykazana w WPF między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) stanowi pulę środków, która zostanie rozdysponowana na spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Z załączonej WPF wraz z prognozą długu wynika, że w 2016 r. wystąpi niedobór środków finansowych na realizację inwestycji oraz potrzeba dofinansowania zewnętrznego kredytem określonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć inwestycyjnych.

- w roku 2016 planowany jest deficyt w wysokości 7.532.004 zł, który zostanie sfinansowany kredytem.

- w latach 2017-2022 planuje się uzyskanie nadwyżki niezbędnej do spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Prognozowane przychody – wynikają z planowanego na 2016 rok zaciągnięcia kredytu.

W WPF nie uwzględniono ewentualnych wolnych środków wynikających z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych, z uwagi na małą możliwość ich realnego wyliczenia.

Prognozowane rozchody – wynikają z harmonogramów stanowiących załączniki do zawartych umów kredytów już zaciągniętych, a w przypadku planowanych nowych kredytów przyjęto okres spłaty umożliwiający spełnienie wymogów art. 243 u. o f. p.

Kwota długu – sposób finansowania spłat oraz wskaźniki zadłużenia.

Kwota długu przedstawiona w WPF wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów, a także planowanego

kredytu w roku 2016 i następnych latach.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. kwota długu wynosi 9.735.996 zł.

W 2016 roku planowana kwota zadłużenia wzrośnie i wynosić będzie 15.988.000 zł.

Indywidualny dopuszczalny wskaźnik zadłużenia obowiązujący od 2014 r. dla roku 2016 wynosi 19,3% przy planowanej łącznej spłacie zobowiązań 3,5%.

W okresie od roku 2017 do 2022 roku dopuszczalny wskaźnik zadłużenia będzie się kształtował na poziomie od 8,3% do 14,5% przy planowanej spłacie zobowiązań na poziomie od 3,5% do 4,6%. Indywidualny wskaźnik zadłużenia w całym okresie planowania spłaty zobowiązań nie zostanie przekroczony.

Począwszy od 2017 roku kwota długu będzie się sukcesywnie zmniejszać o planowane rozchody obejmujące spłaty kredytów, które sfinansowane zostaną z zaplanowanej nadwyżki.

Opracowana i przedłożona prognoza długu i spłat zobowiązań spełnia wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.