

**UCHWAŁA NR 168/XIII/15
RADY MIEJSKIEJ WĘGLIŃCA**

z dnia 15 grudnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węgliniec

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 9 lit. e oraz pkt. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2015r., poz.1515) oraz art. 226,227,228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Miejska Węglińca uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Węgliniec na lata 2016 - 2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych i planowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Węgliniec do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5.

Z dniem 31.12.2015r. traci moc Uchwała nr 25/IV/14 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30 grudnia 2014r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węgliniec na lata 2015-2025 wraz ze zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady

Waldemar Blauciak

Część 1

[illegible]

Cześć 2

Wyszczególnienie										Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										Dane uzupełniające o dług i jego spłatę						
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające ze zawartych umów z podmiotami dysponującymi środkami o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawarcią umowy o realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją umowy o której mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 ustawy bez względu na stopień finansowania tych środków	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawarcią umowy o realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawarcią umowy o realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, 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	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.)	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazane na zasadach określonych przepisami o odpowiedzialności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	w tym:					Wynik operacji niekasowanych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		
																			Splata rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciąganych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	splata zobowiązań wymagalną z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zawierającymi do tytułów dłużnych wliczanych z parafstw go dlugu publicznego		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła																										
Wykonanie 2013	3616819,19	1243721,84	3585062,52	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	917000,00	263224,40	270370,42	11134,95	259235,47	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1315286,23	740747,24	1315286,23	574538,99	574538,99	69420,00	69420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1113570,00	0,00	263224,40	3989,92	259235,48	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	5443391,00	2721777,00	5443391,00	2721616,00	2721616,00	2227669,00	2227669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1252844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	5443391,00	2721777,00	5443391,00	2721616,00	2721616,00	2227669,00	2227669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1252844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	3689561,00	1611489,00	1961199,00	2079422,00	1231290,00	1231290,00	1231290,00	2079422,00	1231290,00	1231290,00	1231290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1012000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	4018280,00	2091277,00	0,00	1945603,00	0,00	0,00	926000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1012000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3367080,00	200452,00	0,00	1383668,00	0,00	0,00	950000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1068000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1110000,00	706293,00	0,00	403707,00	0,00	0,00	403707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1024000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1020000,00	15000,00	0,00	1005000,00	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	960000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1906990,00	429666,00	0,00	1477324,00	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	970000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1070000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1070000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1110000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2027	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 168/XIII/15 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 15.12.2015 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od do			Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	Wydutki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					22263459,00	4378167,00	4272280,00	4332070,00	3123000,00	1020000,00	1906890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19032407,00
1.a	- wydatki bieżące					457468,00	150455,00	124000,00	127000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401455,00
1.b	- wydatki majątkowe					21805991,00	4227712,00	4148280,00	4205070,00	3123000,00	1020000,00	1906890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18630952,00
1.1	Wydutki 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:					20493712,00	3909233,00	4142280,00	4195070,00	2610000,00	1020000,00	1906890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17783473,00
1.1.1	- wydatki bieżące					261455,00	10455,00	124000,00	127000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261455,00
1.1.1.1	Podniesienie kompetencji uczniów szkół prowadzonych przez Gminę Węglińiec w zakresie znajomości języków obcych, technik informatycznych oraz nauk matematyczno-przyrodniczych - wyrównywanie szans edukacyjnych	UGIM Węglińiec	2016	2018		261455,00	10455,00	124000,00	127000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261455,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					20232257,00	3898778,00	4018280,00	4068070,00	2610000,00	1020000,00	1906890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17522018,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda i Stary Węglińiec wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węglińiec	2020	2021		2401400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1000000,00	1401400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2401400,00
1.1.2.2	Budowa wodociągu w Kościelnej Wsi i Okraglicy - poprawa zaopatrzenia mieszkańców w wodę pitną	UGIM Węglińiec	2016	2018		1500000,00	540000,00	460000,00	500000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1500000,00
1.1.2.3	Gmina Węglińiec rowerowym centrum Borów Dolnośląskich - wykorzystanie i udostępnienie lokalnych zasobów przyrodniczych na cele turystyczne	UGIM Węglińiec	2018	2021		865490,00	0,00	0,00	30000,00	310000,00	20000,00	505490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	865490,00
1.1.2.4	Modernizacja budynku Węglińskiego Centrum Kultury	UGIM Węglińiec	2016	2017		160000,00	30000,00	130000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160000,00
1.1.2.5	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Węglińcu - poprawa warunków życia mieszkańców	UGIM Węglińiec	2016	2018		700000,00	30000,00	0,00	670000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700000,00
1.1.2.6	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Węglińcu wraz z przyłączeniem do niej sieci wodociągowej w Czerwonej Wodzie i Zielonce - poprawa jakości wody pitnej	UGIM Węglińiec	2013	2019		4831900,00	1000000,00	2000000,00	700000,00	1000000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4700000,00
1.1.2.7	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Zielonce	UGIM Węglińiec	2016	2017		215000,00	15000,00	200000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215000,00
1.1.2.8	Przebudowa i modernizacja sal sportowej w Ruszowie	UGIM Węglińiec	2016	2018		1030000,00	30000,00	0,00	1000000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1030000,00
1.1.2.9	Przebudowa i modernizacja ulicy Sikorskiego w Węglińcu oraz łącznika między drogami wojewódzkimi w Piasecznej	UGIM Węglińiec	2016	2019		1560000,00	60000,00	200000,00	0,00	1300000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1560000,00
1.1.2.10	Przebudowa i rozbudowa Domu Kultury w Czerwonej Wodzie - poprawa warunków życia mieszkańców	WĘGLIŃCIEC	2013	2017		1180109,00	11070,00	1028280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1039350,00
1.1.2.11	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Węglińiec - obniżenie kosztów eksploatacji budynków, ograniczenie emisji zanieczyszczeń	UGIM Węglińiec	2013	2016		4607988,00	2170408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2170408,00
1.1.2.12	Utworzenie klasopracowni przyrodniczych, fizyko-chemicznych, językowych oraz informatycznychw szkołach podstawowych i gminazjach na terenie Gminy Węglińiec oraz ich wyposażenie w nowoczesny sprzęt i materiały dydaktyczne	UGIM Węglińiec	2016	2018		1180370,00	12300,00	0,00	1168070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1180370,00
1.2	Wydutki 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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydutki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego:					1769747,00	468934,00	130000,00	137000,00	513000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1248934,00
1.3.1	- wydatki bieżące					196013,00	140000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140000,00
1.3.1.1	Aktualizacja studium zagospodarowania przestrzennego oraz miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - racjonalne gospodarowanie przestrzenią	UGIM Węglińiec	2013	2016		196013,00	140000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					1573734,00	328934,00	130000,00	137000,00	513000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1108934,00
1.3.2.1	Budowa instalacji do kompostowania oraz pozostałych budowli związanych z wprowadzonym systemem wykorzystywania odpadów pochodzenia biologicznego w Centrum Utylizacji Odpadów Gmin Łużyckich w Lubaniu - Wprowadzenie systemu segregacji odpadów	UGIM Węglińiec	2012	2017		650000,00	100000,00	100000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku remizy OSP w Jagodzinie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	UGIM Węglińiec	2015	2016		227634,00	218934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218934,00
1.3.2.3	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Ruszowie - Zapewnienie miejsc grabialnych	UGIM Węglińiec	2009	2019		696100,00	10000,00	30000,00	137000,00	513000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Węglińiec na lata 2016 - 2027

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa została na lata 2016 - 2027 została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przy uwzględnieniu założeń makroekonomicznych ujętych w Projekcie budżetu państwa na 2016 roku oraz Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z października 2015r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Węglińiec obejmuje rok budżetowy oraz okres, na który zaciągnięto lub przewiduje się zaciągnąć zobowiązania. Poza danymi dla lat 2016-2027 zaprezentowano wykonanie budżetu w latach 2013-2014 oraz wielkości wynikające z planu za III kwartały 2015 roku. Kolumna obrazująca wykonanie 2015 ustalona została na podstawie wielkości planowanych w budżecie roku 2015 według stanu na dzień 31.10.2015r.

Dochody

1. Dochody bieżące

W latach 2017-2019 założono 3,5% dynamikę wzrostu dochodów bieżących oraz 3,0% w latach następnych, tj. od 2020 do 2027r. Jest to zgodne z założeniami makroekonomicznymi opublikowanymi w dniu 6 października 2015r. przez Ministra Finansów „Wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”. Do projekcji dochodów przyjęto dynamikę o 0,4% niższą niż planowany wzrost PKB w roku 2017 oraz w następnych latach odchylenie o 0,2%-0,7%. Przyjęcie właściwej prognozy wzrostu PKB, a co za tym idzie dynamiki wzrostu dochodów budżetowych na kolejne lata budżetowe jest, ze względu na obecną sytuację gospodarczą na świecie, niezwykle trudne. W roku 2017 i 2018 przyjęto dodatkowo dochody bieżące w wysokości odpowiednio 113.500,00zł i 107.950,00zł z tytułu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej przedsięwzięcia: „Podniesienie kompetencji uczniów szkół prowadzonych przez Gminę Węglińiec w zakresie znajomości języków obcych, technik informatycznych oraz nauk matematyczno- przyrodniczych”.

2. Dochody majątkowe:

W latach 2016-2019 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na podstawie informacji przekazanej przez Wydział Infrastruktury Komunalnej, Ochrony Środowiska i Gospodarki Gruntami. Przy uwzględnianiu wielkości tych dochodów brano pod uwagę obserwowaną dynamikę sprzedaży w ostatnich latach i obowiązywanie planów zagospodarowania

przestrzennego dla poszczególnych miejscowości w gminie. Pozostałe dochody majątkowe to dofinansowanie przedsięwzięć z budżetu Unii Europejskiej oraz kwoty innych środków bezzwrotnych – z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2009-2014. Kwoty dotacji przyjęto na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie przedsięwzięć, bądź na podstawie informacji o możliwości zakwalifikowania przedsięwzięcia do dofinansowania.

Wydatki

1. Wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu oraz bez wynagrodzeń)

W zakresie bieżących wydatków budżetowych przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych 1,8% w 2017 roku, 2,5% w 2018 roku, 2,5% w roku 2019 co jest zgodne z założeniami makroekonomicznymi opublikowanymi w dniu 6 października 2015r. przez Ministra Finansów „Wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”. Dla lat następnych objętych prognozą, tj. 2020-2027 przyjęto 2,0% wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych, co jest o 0,5% mniejsze niż szacowana dynamika CPI w powyższym opracowaniu. W okresie prognozowania 2016-2027 wydatki bieżące są w całości pokrywane z dochodów bieżących.

2. Wydatki bieżące na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

W pozycji tej ujęto wszystkie tytuły wynagrodzeń, tj. wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne (DWR), wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne. Nie ujęto wynagrodzeń w rozdziałach 75022-75023. Przy kalkulacji wynagrodzeń w latach 2017-2027 nie zakładano zmian w zakresie wielkości zatrudnienia. W roku 2016 przyjęto założenie zwiększenie zatrudnienia w Urzędzie Gminy i Miasta o 1,5 etatu w związku z reorganizacją przeprowadzaną na podstawie uchwały Rady Miejskiej Węglińca nr 140/XI/15 z dnia 27 października 2015r. w sprawie utworzenia centrum usług wspólnych dla jednostek organizacyjnych Gminy Węglińca. Zakłada się, że środki na sfinansowanie 1,5 etatu w Urzędzie Gminy i Miasta pochodzą z przeniesienia etatów głównych księgowych z MGOPS Węglińca oraz MGOK Węglińca.

W 2016 roku nie przewidziano wzrostu wydatków płacowych i pochodnych, natomiast w roku 2017 – wzrost 3%, w latach 2018- 2020- 2%, oraz 3% w latach następnych, począwszy od 2021r.

Wielkości przewidywanych wydatków płacowych obejmują skutki należnych nagród jubileuszowych, odpraw i stałych składników wynagrodzeń. Wskaźniki te winny być korygowane na bieżąco- w miarę zmiany sytuacji w budżecie gminy.

3. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

W pozycji tej ujęto całość wydatków rozdziałów 75022 i 75023 łącznie z wynagrodzeniami. Przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków na funkcjonowanie organów gminy w roku 2017- 2,68%, w roku 2018- 2,13%, w roku 2019-2,13%, w roku 2020-2,0% oraz w latach następnych, począwszy od 2021 do 2027 – 2,7%.

W wynagrodzeniach skalkulowano planowane odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe na podstawie informacji przekazanych przez jednostki organizacyjne. Przyjmuje się założenie, że wielkości zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie wynagrodzeń osobowych (w tym także w rozdziale 75023) obejmują skutek wypłat odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w wysokościach określonych w tabeli poniżej:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
kwota w zł	214167	261020	268820	383160	201946	158979	318788	237058	521154	276476	288481	214022

4. Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń – nie planuje się

5. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2016-2019. W 2016 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 2.300.000,00zł. W kosztach kredytu w 2016 roku ujęto prowizję za jego zaciągnięcie, zakładając uruchomienie kredytu w miesiącu XII/2016, w latach następnych zastosowano oprocentowanie kredytu 6,5% w stosunku rocznym. W roku 2017 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 926.000,00zł, którego okres spłaty założono na lata 2018-2027. W kosztach kredytu w 2017 roku ujęto prowizję za jego zaciągnięcie i koszty odsetek za ostatni miesiąc tego roku, w latach następnych zastosowano oprocentowanie kredytu 6,0% w stosunku rocznym. W 2018 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 950.000,00zł, z okresem spłaty w latach 2019-2027. W kosztach kredytu w 2018 roku ujęto prowizję za jego zaciągnięcie i koszty odsetek za ostatni miesiąc tego roku, w latach następnych zastosowano oprocentowanie kredytu 6,5% w stosunku rocznym. W 2019 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 910.000,00zł, z okresem spłaty w latach 2020-2027. W kosztach kredytu w 2019 roku ujęto prowizję za jego zaciągnięcie i koszty odsetek za ostatni miesiąc tego roku, w latach następnych zastosowano oprocentowanie kredytu 6,5% w stosunku rocznym. Kredyty zaciągane w latach 2017 – 2019 zaplanowano w związku z przystąpieniem do realizacji inwestycji wodno-kanalizacyjnych oraz innych nowych przedsięwzięć. Planowane finansowanie obejmuje głównie planowany wkład własny Gminy w przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

6. Wydatki bieżące na przedsięwzięcia wymienione w załączniku nr 2 do uchwały

• Wydatki bieżące

Wydatki na przedsięwzięcia związane z programami z udziałem środków Unii Europejskiej: W roku 2017 i 2018 zaplanowano środki w wysokości odpowiednio 124.000,00zł i 127.000,00zł na realizację dofinansowanego z budżetu Unii Europejskiej w ramach

Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 przedsięwzięcia: „Podniesienie kompetencji uczniów szkół prowadzonych przez Gminę Węgliniec w zakresie znajomości języków obcych, technik informatycznych oraz nauk matematyczno- przyrodniczych”.

Wydatki na przedsięwzięcia pozostałe – zaplanowano kontynuację do 2016 roku przedsięwzięcia: Aktualizacja studium zagospodarowania przestrzennego oraz miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego – kwota limitu na rok 2016 -140.000,00zł.

● **Wydatki majątkowe**

W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano wydatki na przedsięwzięcia związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Są to projekty, na których realizację podpisano umowy o dofinansowanie oraz przedsięwzięcia, dla których przewiduje się złożenie wniosków aplikacyjnych. Nowymi przedsięwzięciami zaplanowanymi do realizacji przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej w nowym okresie programowania są:

- Budowa wodociągu w Kościelnej Wsi i Okrąglicy
- Modernizacja oczyszczalni ścieków w Węglińcu
- Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda i Stary Węgliniec wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu
- Modernizacja budynku WCK w Węglińcu
- Modernizacja świetlicy wiejskiej w Zielonce
- Utworzenie klasopracowni przyrodniczych, fizyko-chemicznych, językowych oraz informatycznych w szkołach podstawowych i gimnazjach na terenie Gminy Węgliniec oraz ich wyposażenie w nowoczesny sprzęt i materiały dydaktyczne
- Przebudowa i modernizacja ulicy Sikorskiego w Węglińcu oraz łącznika między drogami wojewódzkimi w Piasecznej
- Przebudowa i modernizacja Sali sportowej w Ruszowie
- Gmina Węgliniec Rowerowym Centrum Borów Dolnośląskich.

Ustalono także nowy harmonogram realizacji przedsięwzięć:

- Modernizacja stacji uzdatniania wody w Węglińcu wraz z przyłączeniem do niej sieci wodociągowej w Czerwonej Wodzie i Zielonce
 - Przebudowa i rozbudowa Domu Kultury w Czerwonej Wodzie
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Węgliniec.

Zaplanowano również wydatki majątkowe na przedsięwzięcia pozostałe przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Środki na spłatę rat kapitałowych

Zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2016 - 2019. Źródłem pokrycia spłat kredytów i pożyczek są według założeń w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

- w roku 2016 - przychody z zaciągnięcia kredytów
- w roku 2017 – nadwyżka budżetowa i przychody z zaciągnięcia kredytów
- w roku 2018 – nadwyżka budżetowa i przychody z zaciągnięcia kredytów
- w roku 2019 - nadwyżka budżetowa i przychody z zaciągnięcia kredytów
- w latach 2020 – 2027 - nadwyżka budżetowa .

Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji

W roku 2016 - 2019 zaplanowano zaciągnięcie kredytów w wysokości odpowiednio: 2.300.000,00zł, 926.000,00zł, 950.000,00zł i 910.000,00zł na sfinansowanie zadań inwestycyjnych, w latach kolejnych nie zaplanowano przychodów z tego tytułu. Jest to świadome działanie tworzące margines decyzyjności dla kreowania nowych lub/i korygowania proponowanych, w załączniku nr 2 do uchwały, przedsięwzięć. W latach następnych poziom długu systematycznie maleje, pomimo planowanych do zaciągnięcia kredytów w latach 2017- 2019. Zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej duże przedsięwzięcia w zakresie podstawowych usług dla ludności przewidziano do realizacji od roku 2016- 2021, zakładając ich dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej w latach 2016-2019. Dla przedsięwzięcia- „Budowa kanalizacji w miejscowości Czerwona Woda i Stary Węglińiec wraz z przyłączeniem do kanalizacji w Węglińcu” realizowanego od 2020r.wpisano jako kwoty limitów wkład własny Gminy w projekcie. Zaproponowano także nowe przedsięwzięcia, podnoszące jakość życia mieszkańców, a nie związane z podstawowymi usługami. Stanowi to margines decyzyjności dla Rady Miejskiej, bowiem zrezygnowanie z nich pozwoli na ograniczenie zaciąganych kredytów i obniżanie zadłużenia.

Prognozowana łączna kwota spłaty zobowiązań

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90,
 - 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90,
 - 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji
- do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru.

Prognozowane dla Gminy Węgliniec zaciągane zobowiązania i ich spłaty nie skutkują przekroczeniem indywidualnych wskaźników dopuszczalnej spłaty, obligatoryjnych od 2014 roku.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przewiduje się, że w poszczególnych latach mogą być zaciągane kredyty krótkoterminowe na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub/i pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W takim przypadku ich spłata następuje w tym samym roku, w którym zostały zaciągnięte.

W przypadku planowania w danym roku kredytów i pożyczek, muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach.

Nadwyżka budżetowa przeznaczona jest na planowane spłaty kredytów i pożyczek.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu wynika z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz dodatkowo zgodnie ze zmianą (rozszerzeniem) zakresu przedmiotowego kategorii długu publicznego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 23.12.2010r. do kwoty tej dolicza się umowy o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych. W naszej Gminie takie umowy na dzień 01.01.2016r. nie występują. W latach następnych poziom długu systematycznie maleje, pomimo planowanych do zaciągnięcia w latach 2017- 2019 kolejnych kredytów (odpowiednio 926.000,00zł, 950.000,00zł, 910.000,00zł.), służących współfinansowaniu projektów realizowanych w udziale środków Unii Europejskiej. W latach objętych prognozą nie zakłada się zaciągania zobowiązań przez związki, do których należy gmina oraz wystąpienia zobowiązań wymagalnych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina. Długi te uwzględniane są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2027 nie przewidziano wolnych środków jako przychodów budżetów kolejnych lat. Pojawiające się wolne środki będą wprowadzane po zakończeniu każdego roku budżetowego i sporządzeniu sprawozdania finansowego Gminy Węgliniec. Nie przewiduje się udzielenia pożyczek z budżetu gminy.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w załączniku nr 1 do uchwały. Wielkości w tym wierszu wyliczane są do czwartego miejsca po przecinku co odpowiada zapisowi procentowemu do drugiego miejsca po przecinku, np: $12,25\% = 0,1245$.

Kolumna obrazująca dług związków przypadający do spłaty przez samorząd- wielkości z tej pozycji wykorzystywane są do obliczenia wskaźników zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Wszystkie wskaźniki, obliczane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgliniec na lata 2016-2027 mieszczą się w granicach określonych przepisami ustawowymi.

Podsumowanie

Poza przedstawionymi w projekcie budżetu na 2016 rok propozycjami kształtowania się wydatków bieżących, majątkowych i wskaźników indywidualnego zadłużenia, należy pamiętać o możliwości wzrostu dochodów gminy i to zarówno w wyniku przewidywanej poprawy wskaźników makroekonomicznych w skali kraju, jak i indywidualnych przedsięwzięć inwestycyjno-rozwojowych firm, osób fizycznych i innych inwestorów na terenie gminy i w jej bezpośrednim otoczeniu. W opracowanych prognozach przyjęto realistyczne założenia. Ewentualny wzrost dochodów, czy też zmniejszenie wydatków w relacji do wielkości założonych zawsze można zagospodarować poprzez stosowne korekty zapisów planistycznych. Proponuje się przyjąć założenie, by uzyskane środki z możliwych korekt przeznaczyć na cele rozwojowe.