

Projekt

z dnia 13 listopada 2015 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W MIĘDZYLESIU**

z dnia 12 listopada 2015 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzyzlesie

Na podstawie art. 226,art.227,art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 poz 885 ze zm.) Rada Miejska w Międzyzlesiu uchwała co następuje

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016 – 2019 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016 – 2019 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała Nr Uchwała Nr III/7/2014 Rady Miejskiej w Międzyzlesiu z dnia 23 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Międzyzlesie.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Międzyzlesie.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

załącznik nr 1 do uchwały nr .../2015 Rady Miejskiej w Międzyzlesiu z dniagrudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie2013	21394563	20310138	2598107	18308	3697621	2112052	8825928	4175447	1084425	207338	875292
Wykonanie2014	22715317,74	20809564,74	2959864	19759,96	4080833	2146670	8809463	4465641	1905753	723290,73	1447600
Plan 3 kw.2015	27934817,31	22101621,6	3131561	19356	4323421	2331683	9218190	4739855,19	5833195,71	4080000	1752195,71
Wykonanie2015	23252954	21991205	3131561	19356	4323421	2331683	9218190	4734538	1261749	420000	839185
2016	24660785	20270460	3171898	19685	4313924	2263361	9759220	2651581	4390325	1886710	2502615
2017	23873940	21273940	3225820	20020	4387260	2301838	9925126	2696658	2600000	1600000	1050000
2018	24959420	22359420	3280659	20360	4461844	2340969	10093854	2742501	2600000	1600000	1000000
2019	25106650	22456650	0	0	0	0	0	0	2650000	1650000	1000000

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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		
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]									
Wykonanie2013	20725840	18770103	0	0	x	647738	647738	0	0	1955737
Wykonanie2014	21705232,65	19591578,52	0	0	x	565936	565936	234904	0	2113654,13
Plan 3 kw. 2015	24217517,31	21500717,11	0	0	x	459482	459482	0	0	2716800,2
Wykonanie2015	21727268	20580510	0	0	x	459482	459482	0	0	1146758
2016	23544035	19802637,85	0	0	0	412482	412482	0	0	3741397,15
2017	22213940	20106560	0	0	0	380000	350000	0	0	2107380
2018	23023720	20874192	0	0	0	350000	330000	0	0	2149528
2019	23409050	21216532	0	0	x	330000	310000	0	0	2192518

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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]								
Wykonanie2013	668723	1223577	0	0	1223577	0	0	0	0	0
Wykonanie2014	1010085,09	492985,67	0	0	482985,67	0	0	0	10000	0
Plan 3 kw.2015	3717300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie2015	1525686	405463,89	0	0	405463,89	0	0	0	0	0
2016	1116750	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	1660000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	1935700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	1697600	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Id: FXBNT-MBIUQ-WCXRE-KOPSK-EXADE. Projekt	z tego:							
z tego:								

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
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]				
Wykonanie2013	1412360	1402360	968000	968000	0	0	10000
Wykonanie2014	1097607	1097607	726000	726000	0	0	0
Plan 3 kw.2015	3717300	1717300	0	0	0	0	2000000
Wykonanie2015	3717300	1096050	0	0	0	0	2621250
2016	1116750	1116750	0	0	0	0	0
2017	1660000	1660000	0	0	0	0	0
2018	1935700	1935700	0	0	0	0	0

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.

Strona 4

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 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])
Wykonanie2013	8603707	0	1540035	2763612
Wykonanie2014	7506100	0	1217986,22	1700971,89
Plan 3 kw.2015	5788800	0	600904,49	600904,49
Wykonanie2015	6410050	0	1410695	1816158,89
2016	5293300	0	467822,15	467822,15
2017	3633300	0	1167380	1167380
2018	1697600	0	1485228	1485228
2019	0	0	1240118	1240118

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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]							
Wykonanie2013	0	178783	7788277,86	2361602	0	0	0	1309048	686690	54000		
Wykonanie2014	0	1097607	8220691,31	2654586	0	0	0	0	2157257	0		
Plan 3 kw.2015	0	1717300	8863356,53	2648518,72	0	0	0	0	2563546,2	153254		
Wykonanie2015	0	1096050	8863356,53	2423242	0	0	0	0	993604,76	153153,24		
2016	1116750	1116750	9043890	2672298	0	0	0	0	3741397,15	0		
2017	1660000	1660000	8805456	2876140	0	0	0	0	2107380	0		
2018	1935700	1935700	8893510	2942292	0	0	0	0	2149528	0		
2019	1697600	1697600	9071380	3001138	0	0	0	0	2192518	0		

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			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									
Wykonanie2013	88338	88338	0	415403	415403	0	80851	68724	12127
Wykonanie2014	343293	343293	0	922482	922482	0	387690	343293	44397
Plan 3 kw.2015	68164,91	68164,91	0	653106,11	653106,11	0	15555	13221,4	2333,6
Wykonanie2015	68164,91	68164,91	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	603500	603500	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2013	205152	142886	61266	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	1114519,7	922482	192037,7	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	420360,24	345790,6	74569,64	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	710000	603500	106500	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, 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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3				związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4

Formuła							
Wykonanie2013	1402360	0	0	0	0	0	0
Wykonanie2014	1097607	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw.2015	1717300	0	0	0	0	0	0
Wykonanie2015	1096050	0	0	0	0	0	0
2016	1116750	0	0	0	0	0	0
2017	1660000	0	0	0	0	0	0
2018	1935700	0	0	0	0	0	0
2019	1697600	0	0	0	0	0	0

* 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 pochodowe.

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

Załącznik nr 2 do uchwały Nr.../2015 Rady Miejskiej w Międzyzylesiu z dnia ...grudnia 2015 r. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem wskazującym kierunki polityki finansowej, w tym prognozowania budżetu, analizę możliwości inwestycyjnych oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia Gminy Międzyzylesie na lata 2016-2019.

1. Dochody

Przy sporządzaniu WPF uwzględnione zostały podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2014-2040 przedstawione w Założeniach Projektu Budżetu Państwa na rok 2016.

Wysokość subwencji ogólnej i dotacji na zadania zlecone i własne, udział w podatku PIT na 2016 r uwzględniono w kwotach wskazanych przez Ministra Finansów.

Dochody własne w tym pochodzące z podatków i opłat lokalnych przyjęto w oparciu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług. W kwocie dochodów majątkowych zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku ujęte w ofercie sprzedaży oraz w 2016 roku planowana jest sprzedaż nieruchomości rolnych.

2. Wydatki

Wydatki bieżące obejmują wydatki związane z działalnością statutową jednostek organizacyjnych gminy. Nie założono wzrostu wynagrodzeń na 2016 dla nauczycieli. Wydatki na funkcjonowanie JST obejmują wydatki ujęte w dziale 750 Administracja publiczna rozdział 75022 Rady Gmin oraz rozdział 75023 Urzędy gmin, przy założeniu wzrostu wydatków o wskaźnik 101,7 %. Gmina Międzyzylesie nie udzielała, jak również nie zamierza w okresie 2016- 2019 udzielić gwarancji i poręczeń.

Wydatki ujęte w kolejnych latach związane są z realizacją zadań własnych gminy. W przedsięwzięciach nie są ujmowane umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy. Również, ze względu na roczny okres realizacji zadań i projektów, nie sporządzono załącznika informującego o zamierzonych wieloletnich projektach i zadaniach.

3. Nadwyżka budżetowa

W roku 2016 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 1 116 750 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów.

4. Przychody

W 2016 roku nie zaplanowano przychodów

5. Rozchody

W latach 2016-2019 zaplanowano spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach 2010-2012 w wysokości 1 116 750 zł. Nie występuje deficyt budżetu w związku z wyższymi planowanymi dochodami budżetowymi w stosunku do planowanych wydatków budżetowych.

6. Kwota długu w latach 2016- 2019 wynika z zaciągniętych pożyczek i kredytów na finansowanie wydatków związanych z realizacją projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Spłaty rat pożyczek i kredytów finansowane będą z dochodów własnych.

7. Wskaźniki zadłużenia

W latach 2016-2019 indywidualny wskaźnik wyznaczający dopuszczalny poziom zadłużenia spełnia wymagane kryteria ustawowe zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2013 ,poz.885 ze zm.) .

W latach 2016-2019 dług będzie się stopniowo zmniejszał, źródłem spłaty długu będą prognozowane nadwyżki budżetu. Obliczony na podstawie prognozowanych wielkości wskaźnik, o którym mowa w art. 243 w latach 2016-2019 nie przekracza dopuszczalnego poziomu zadłużenia.