

**Uchwała Nr . .2015
Rady Miejskiej w Halinowie
z dnia grudnia 2015 roku**

PROJEKT

w sprawie: *Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Halinów na lata 2016-2023.*

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych Dz. U. z 2013r, poz. 885 z późn.zm.),

Rada Miejska w Halinowie uchwala co następuje:

§ 1

- 1.Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2016-2023 zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszej uchwały, składającego się z części tabelarycznej i objaśnień przyjętych wartości
- 2.Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z treścią załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Halinowa do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych 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 wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy do wysokości 3 000 000,00zł.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Halinowa do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Halinów uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Halinowa.

§ 5

Traci moc uchwała Nr III.26.2014 Rady Miejskiej w Halinowie z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Halinów na lata 2015-2023 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016r.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 200.2015
z dnia 2015-11-13

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
						z podatku od nieruchomości						
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]											
Wykonanie 2013	39 247 876,60	37 926 224,98	10 962 580,00	0,00	9 361 276,51	7 042 582,60	10 860 503,00	4 944 196,04	1 321 651,62	29 342,00	0,00	
Wykonanie 2014	43 281 808,14	40 911 837,40	12 298 308,00	233 790,71	0,00	6 942 895,79	11 770 613,00	0,00	2 369 970,74	570 684,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	49 178 537,15	45 644 825,02	13 575 330,00	300 000,00	11 158 684,00	7 764 571,00	12 305 049,00	5 542 557,42	3 533 712,13	1 150 000,00	0,00	
2016	45 622 835,00	44 336 293,00	14 829 692,00	300 000,00	10 644 205,00	718 000,00	7 180 000,00	4 588 375,00	1 286 542,00	1 286 542,00	0,00	
2017	47 300 000,00	47 000 000,00	16 100 000,00	300 000,00	11 200 000,00	7 500 000,00	14 100 000,00	5 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2018	49 700 000,00	49 500 000,00	17 400 000,00	300 000,00	11 800 000,00	7 800 000,00	14 900 000,00	5 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2019	52 300 000,00	52 100 000,00	18 700 000,00	300 000,00	12 400 000,00	8 100 000,00	15 700 000,00	5 000 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2020	54 900 000,00	54 800 000,00	20 000 000,00	300 000,00	13 000 000,00	8 400 000,00	16 500 000,00	5 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2021	57 600 000,00	57 500 000,00	21 300 000,00	300 000,00	13 600 000,00	8 700 000,00	17 300 000,00	5 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2022	60 300 000,00	60 200 000,00	22 600 000,00	300 000,00	14 200 000,00	9 300 000,00	18 100 000,00	5 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2023	63 000 000,00	62 900 000,00	23 900 000,00	300 000,00	14 800 000,00	9 600 000,00	18 900 000,00	5 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:						w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	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				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]										
Wykonanie 2013	43 313 326,40	33 488 000,14	0,00	0,00	x	492 035,59	492 035,59	0,00	0,00	9 825 326,26	
Wykonanie 2014	45 568 529,81	34 783 973,61	0,00	0,00	x	474 152,27	474 152,27	0,00	0,00	10 784 556,20	
Plan 3 kw. 2015	50 315 435,15	38 983 341,92	385 000,00	0,00	x	641 382,00	641 382,00	0,00	0,00	11 332 093,23	
2016	43 346 486,54	37 943 438,77	385 000,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	5 403 047,77	
2017	45 200 000,00	38 200 000,00	385 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	
2018	47 550 000,00	38 700 000,00	385 000,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	8 850 000,00	
2019	50 400 000,00	39 500 000,00	385 000,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	10 900 000,00	
2020	52 500 000,00	40 500 000,00	385 000,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00	
2021	55 250 000,00	41 500 000,00	385 000,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	13 750 000,00	
2022	58 300 000,00	42 500 000,00	385 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	15 800 000,00	
2023	61 235 000,00	43 500 000,00	385 000,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	17 735 000,00	

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]								
Wykonanie 2013	-4 065 449,80	6 829 286,00	0,00	0,00	313 011,57	313 011,57	6 516 274,43	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-2 286 721,67	5 620 766,31	0,00	0,00	1 130 545,44	1 130 545,44	4 490 220,87	4 490 220,87	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-1 136 898,00	3 204 118,87	0,00	0,00	1 319 770,41	1 136 898,00	1 884 348,46	0,00	0,00	0,00
2016	2 276 348,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 765 000,00	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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		
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]				
Wykonanie 2013	1 633 290,76	1 633 290,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 014 274,43	2 014 274,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 067 220,87	2 067 220,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 276 348,46	2 276 348,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 765 000,00	1 765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	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])
Wykonanie 2013	14 948 274,43	0,00	4 438 224,84	4 751 236,41
Wykonanie 2014	17 124 220,87	0,00	6 127 863,79	7 258 409,23
Plan 3 kw. 2015	16 941 348,46	0,00	6 661 483,10	7 981 253,51
2016	14 665 000,00	0,00	6 392 854,23	6 392 854,23
2017	12 565 000,00	0,00	8 800 000,00	8 800 000,00
2018	10 415 000,00	0,00	10 800 000,00	10 800 000,00
2019	8 515 000,00	0,00	12 600 000,00	12 600 000,00
2020	6 115 000,00	0,00	14 300 000,00	14 300 000,00
2021	3 765 000,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00
2022	1 765 000,00	0,00	17 700 000,00	17 700 000,00
2023	0,00	0,00	19 400 000,00	19 400 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[1] - (15.1.1)}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) + (2.1.3.1.1)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1) + (5.1.1)]}{[1] + (9.5) - (15.1.1)}$	$\frac{([(1.1) - (15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1.1) + (2.1.2)] + (15.2))}{([1] - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	5,42%	5,42%	0,00	5,42%	0,11	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,75%	5,75%	0,00	5,75%	0,15	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	6,29%	6,29%	0,00	6,29%	0,16	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	7,04%	7,04%	0,00	7,04%	0,17	14,25%	14,25%	TAK	TAK
2017	6,31%	6,31%	0,00	6,31%	0,19	16,06%	16,06%	TAK	TAK
2018	6,01%	6,01%	0,00	6,01%	0,22	17,32%	17,32%	TAK	TAK
2019	5,13%	5,13%	0,00	5,13%	0,24	19,40%	19,40%	TAK	TAK
2020	5,71%	5,71%	0,00	5,71%	0,26	21,95%	21,95%	TAK	TAK
2021	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	0,28	24,28%	24,28%	TAK	TAK
2022	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	0,30	26,22%	26,22%	TAK	TAK
2023	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	0,31	27,90%	27,90%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

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]							
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	18 052 466,53	5 675 290,35	5 937 963,00	3 933 800,00	2 004 163,00	7 243 068,48	2 895 930,75	1 153 094,00		
2016	2 276 348,46	2 276 348,46	19 270 960,47	5 710 506,35	5 433 311,66	1 233 311,66	4 200 000,00	3 990 465,58	209 534,42	200 000,00		
2017	2 100 000,00	2 100 000,00	19 500 000,00	5 800 000,00	8 439 478,03	1 439 478,03	7 000 000,00	4 700 000,00	2 300 000,00	0,00		
2018	2 150 000,00	2 150 000,00	19 800 000,00	5 100 000,00	9 479 544,40	679 544,40	8 800 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00		
2019	1 900 000,00	1 900 000,00	20 100 000,00	5 200 000,00	8 857 610,76	357 610,76	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00		
2020	2 400 000,00	2 400 000,00	20 400 000,00	5 300 000,00	9 346 849,33	346 849,33	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00		
2021	2 350 000,00	2 350 000,00	20 700 000,00	5 400 000,00	336 087,89	336 087,89	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	21 000 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 765 000,00	1 765 000,00	21 300 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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									
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	114 991,00	107 169,40	107 169,40	1 597 521,65	1 597 521,65	1 597 521,65	110 941,80	97 443,90	97 443,90
2016	10 800,00	9 180,00	9 180,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	9 180,00	9 180,00
2017	10 800,00	9 180,00	9 180,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	9 180,00	9 180,00
2018	10 800,00	9 180,00	9 180,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	9 180,00	9 180,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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
Plan 3 kw. 2015	1 168 579,75	395 514,37	395 514,37	1 010 914,38	1 010 914,38	7 728,00	7 728,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	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							
Wykonanie 2013	1 633 290,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
Wykonanie 2014	2 098 274,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 067 220,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 276 348,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyciszenia 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 wieloletnich.

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 200.2015
z dnia 2015-11-13

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)				41 892 882,07	5 433 311,66	8 439 478,03	9 479 544,40	8 857 610,76	9 346 849,33
1.a	- wydatki bieżące				4 392 882,07	1 233 311,66	1 439 478,03	679 544,40	357 610,76	346 849,33
1.b	- wydatki majątkowe				37 500 000,00	4 200 000,00	7 000 000,00	8 800 000,00	8 500 000,00	9 000 000,00
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:				36 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				36 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	POPT 2014-2020 ZIT - Stworzenie warunków do wdrażania ZIT w WOF	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2018	36 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				41 856 882,07	5 421 311,66	8 427 478,03	9 467 544,40	8 857 610,76	9 346 849,33
1.3.1	- wydatki bieżące				4 356 882,07	1 221 311,66	1 427 478,03	667 544,40	357 610,76	346 849,33
1.3.1.1	Dowożenie uczniów do szkół - Realizacja zadań z ustawy o systemie oświaty	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2017	1 483 900,00	733 900,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
336 087,89	0,00	0,00	42 982 882,07
336 087,89	0,00	0,00	4 392 882,07
0,00	0,00	0,00	38 590 000,00
0,00	0,00	0,00	36 000,00

0,00	0,00	0,00	36 000,00
0,00	0,00	0,00	36 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
336 087,89	0,00	0,00	42 946 882,07
336 087,89	0,00	0,00	4 356 882,07
0,00	0,00	0,00	1 483 900,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.2	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego - Kształtowanie i prowadzenie polityki przestrzennej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2018	700 000,00	100 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa dzierżawy sieci kanalizacji sanitarnej w Okuniewie przez Zakład Komunalny w Halinowie od Spółki EKO-INWESTYCJA - Świadczenie usług kanalizacyjnych	Zakład Komunalny	2016	2021	2 172 982,07	387 411,66	377 478,03	367 544,40	357 610,76	346 849,33
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 500 000,00	4 200 000,00	7 000 000,00	8 800 000,00	8 500 000,00	9 000 000,00
1.3.2.1	Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej Nr 220401W od ulicy Wyszyńskiego w Długiej Szlacheckiej w stronę miejscowości Budziska i Zagórze - Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2017	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej dla części miejscowości: Kazimierów, Mrowiska, Grabina, Długa Kościelna, Długa Szlachecka i Halinów - Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2017	2020	7 000 000,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Długiej Szlacheckiej, Grabinie, Budziskach - Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2017	2020	10 000 000,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Okuniewie - Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2018	2019	1 300 000,00	0,00	0,00	800 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia na terenie Gminy Halinów - Budowa oświetlenia na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2018	1 100 000,00	300 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa przedszkola przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Okuniewie - Rozbudowa infrastruktury oświatowej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2017	2 500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej w Cisiu, ul. Mostowa wraz z bocznymi ulicami - Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2017	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	700 000,00

336 087,89	0,00	0,00	2 172 982,07
------------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	38 590 000,00
0,00	0,00	0,00	400 000,00

0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	11 090 000,00
------	------	------	---------------

0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	150 000,00
------	------	------	------------

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	Budowa ul.Pułaskiego w Halinowie i Długiej Kośc.oraz przebudowa ul.Sienkiewicza w Halinowie na odcinku od ul.Okuniewskiej do ul.Piłsudsk.oraz przebudowa ul.Prusa w Halinowie na odcinku od ul.Sienkiewicza do ul.Piłsudsk. oraz ul.Mickiewicza w Halinowie - Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2017	1 300 000,00	900 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja dróg gminnych - Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2018	1 600 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja i przebudowa Domu Kultury w Halinowie- kulturowego przystanku na szlaku Wielkiego Gościńca Litewskiego - Rewitalizacja terenu i budynków kultury na terenie Miasta Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2017	2018	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa chodnika przy ul.Rynek i ul.Stanisławowskiej w Okuniewie - Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2017	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa nawierzchni ul.Hipolitowskiej w Hipolitowie - Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2017	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Długiej Kościelnej - Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2017	2020	8 500 000,00	0,00	300 000,00	2 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
1.3.2.14	Wykupy sieci kanalizacyjnych od indywidualnych inwestorów - Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2018	700 000,00	300 000,00	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Wykupy sieci wodociągowej od indywidualnych inwestorów - Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski w Halinowie	2016	2018	750 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	1 300 000,00

0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

0,00	0,00	0,00	200 000,00
------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	8 500 000,00
0,00	0,00	0,00	700 000,00

0,00	0,00	0,00	750 000,00
------	------	------	------------

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY HALINÓW NA LATA 2016-2023

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Halinów założono wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2017 – 2023 przyjmując różne kryteria dla poszczególnych pozycji.

Przy czym w roku 2016 odnotowany jest spadek dochodów i wydatków w stosunku do roku 2015.

Wynika to z faktu, że w trakcie 2015 roku nastąpiło duże zwiększenie:

- planu dochodów o ponad 5,7 mln zł (13%)

- planu wydatków o 6,9 mln (15,7%) w stosunku do budżetu pierwotnego na 2015 rok, będące efektem przyjęcia w trakcie roku środków unijnych i zwrotów (refundacji) nakładów z lat ubiegłych, dotacji celowych oraz dofinansowań pozyskanych na nowe zadania.

W roku 2016 przy planowaniu dochodów i wydatków nie uwzględniano jeszcze środków unijnych, gdyż nabory 2007-2014 zostały zakończone , a nowe rozdania funduszy unijnych 2014-2020 jeszcze nie rozpoczęły się i zapewne realne będą dopiero w latach 2017-2020. W budżecie 2016 nie planowano także dochodów z tytułu refundacji nakładów z lat ubiegłych, gdyż wiązało się to z projektami unijnymi, które zostały już zakończone.

W budżecie na 2016 roku odnotowany jest także znaczny spadek dochodów z tytułu podatku od nieruchomości będący efektem „utrąty” przez gminę największego podatnika, który przeniósł swoją działalność poza granice naszej gminy.

W kolejnych latach zakładane są wzrosty planu dochodów i wydatków.

DOCHODY (poz. 1 załącznika nr 1)

1. Dochody bieżące (poz.1.1 załącznika nr 1):

Wzrost dochodów bieżących w latach 2016-2023 jest sumą zwiększeń i zmniejszeń poszczególnych pozycji dochodów.

Generalnie w latach 2017-2023 zaplanowano przeciętny wzrost dochodów bieżących ostrożnościowo średnio o 2,5-mln rocznie. Przy czym w roku 2016 w stosunku do roku 2015 odnotowany jest spadek planu dochodów i wydatków , zgodnie z wyjaśnieniami powyżej.

Zmiana planu dochodów bieżących jest wynikiem zmian poszczególnych pozycji budżetowych, w tym:

a) dochody z podatków i opłat lokalnych (poz.1.1.3 załącznika nr 1):

W zakresie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto wzrost biorąc pod uwagę zarówno dane archiwalne z wykonania budżetu za lata 2012-2015, plan i wykonanie częściowe z roku 2015 oraz założenia makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych, a w szczególności średnioroczne wskaźniki kształtowania się inflacji, i tak :

Podatek od nieruchomości (poz.1.1.3.1 załącznika nr 1):

Pod uwagę wzięto powierzchnie podlegające opodatkowaniu zwłaszcza powierzchnie gruntów pozostałych i powierzchnie budynków mieszkalnych i budynków związanych z działalnością gospodarczą. Przeanalizowano również dane dotyczące wykonania dochodów z tytułu tego podatku za ostatnie 3 lata.

Niemiarodajne byłoby oparcie się w przypadku planowania wpływów z tytułu podatku od nieruchomości na danych historycznych, ponieważ sukcesywnie ujawniane przez ostatnie cztery lata w ewidencji podatkowej dane z przeprowadzonej modernizacji i aktualizacji ewidencji gruntów i budynków spowodowały znaczny wzrost naliczenia podatku od nieruchomości.

Średniorocznie przez lata 2010 – 2013 naliczenie podatku wzrosło o 10%. Począwszy od roku 2014 w związku z zakończeniem prac związanych z modernizacją wskaźnik ten utrzymuje się na poziomie 4%.

Stawki podatku od nieruchomości na rok 2016 zostały przyjęte uchwałą Nr XIII.109.2015 z dnia 12 listopada 2015r. która zakłada zwiększenie stawek o planowany wskaźnik inflacji na rok 2016, tj.1,7%.

Planując wpływy z podatku od nieruchomości na lata 2016-2023 wzięto pod uwagę:

- wskaźnik prognozowanej średniorocznej inflacji na poszczególne lata,
- tempo wzrostu nowych powierzchni deklarowanych do opodatkowania – odrolnione grunty, nowoużytkowane budynki, nowe budynki i budowle związane z działalnością gospodarczą,

- intensyfikowanie działań windykacyjnych mających na celu zmniejszenie zaległości powstałych w głównej mierze w związku ze znacznym wzrostem zobowiązań podatkowych po ujawnieniu danych modernizacyjnych i aktualizacyjnych,

- fakt przyjęcia nowych i opracowywania kolejnych planów zagospodarowania dla prawie połowy gminy, które w znacznej mierze przysparzają gminie kolejnych powierzchni pod budownictwo, opodatkowanych podatkiem od nieruchomości.

Biorąc pod uwagę powyższe oraz fakt przeprowadzenia modernizacji ewidencji gruntów, która w roku 2014 spowodowała przekwalifikowanie znacznej części gruntów rolnych na grunty opodatkowane podatkiem od nieruchomości w prognozie uwzględniono coroczny wzrost wpływów z tego podatku średnio o kwotę 300 000,00zł .

Tym niemniej w budżecie na 2016 roku odnotowany jest także znaczny spadek dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w stosunku do 2015 roku, będący efektem „utrąty” przez gminę największego podatnika, który z dniem 31 grudnia br. likwiduje swoją działalność na terenie naszej gminy, przenosząc ją poza granice naszej gminy. Nowy podmiot, który nabył powierzchnie związane z tą działalnością ma status zakładu pracy chronionej, który ustawowo jest zwolniony z podatku od nieruchomości.

W kolejnych latach w prognozie uwzględniono coroczny wzrost wpływów z tego podatku średnio o kwotę 300 000,00zł .

Podatek rolny

Powierzchnia opodatkowania podatkiem rolnym w skali gminy sukcesywnie maleje w związku z aktualizacją klasyfikacji gruntów przeprowadzoną przez Starostę Mińskiego. Również przystąpienie przez gminę Halinów do zmiany planów zagospodarowania dla poszczególnych sołectw powoduje sukcesywne zwiększanie powierzchni pod zabudowę. Efektem tego będzie zmniejszenie wpływów z podatku rolnego w kolejnych latach . Tym niemniej na podstawie analizy wykonania wpływów z tego podatku z 5 lat nie odnotowano jeszcze zmniejszenia wpływów z podatku rolnego. Nadal utrzymuje się tendencja wzrostu wpływów z tego podatku.

W roku bieżącym Rada Miejska w Halinowie nie podejmowała uchwały o obniżeniu ceny żyta będącej podstawą wyliczenia podatku rolnego.

W roku 2016 zaplanowano niewielki wzrost wpływów z podatku rolnego, analizując wykonanie za III kwartały br .

Podatek leśny

Powierzchnia opodatkowania podatkiem leśnym, w przeciwieństwie do powierzchni objętej podatkiem rolnym, nie ulega tak znacznym zmianom. Tym niemniej podstawą naliczania podatku leśnego są ceny skupu drewna, które są uzależnione od czynników zewnętrznych trudnych do przewidzenia. W roku 2016 założono niewielki wzrost wpływów z tego podatku analizując wykonanie za 10 miesięcy br. W kolejnych latach prognozy nie zakładano wzrostu wpływów z tego podatku. Będzie to aktualizowane sukcesywnie w prognozach podejmowanych w kolejnych latach.

Podatek od środków transportowych

Stawki podatkowe według danych historycznych były corocznie zwiększane średnio o 3%. Począwszy od 2012 roku stawki, zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej na kolejne lata są znacznie obniżone w stosunku do lat ubiegłych i utrzymują się na poziomie stawek minimalnych określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów. Ma to na celu przyciągnięcie nowych podatników. Podobnie będzie w roku 2016.

Rozwijające się tereny inwestycyjne przy drodze krajowej oraz plany budowy autostrady A2 Warszawa-Kukuryki przez tereny naszej gminy stwarzają korzystną bazę dla firm spedycyjnych, co w połączeniu z konkurencyjnymi stawkami podatkowymi w podatku od środków transportu może przyczynić się do zwiększenia rozwoju działalności gospodarczej na terenie naszej Gminy.

Prognozuje się w ciągu najbliższych lat wzrost ilości środków transportu zgłaszanych do opodatkowania na terenie naszej gminy co pozwoli na utrzymanie- mimo obniżenia stawek- dochodów na poziomie równym do lat ubiegłych.

Stawki podatku od środków transportu w roku 2016 pozostały niezmienione na poziomie roku 2015. Tym niemniej wpływy z tego podatku na rok 2016 zostały zwiększone w stosunku do roku 2015, z uwagi na systematyczne pozyskiwanie nowych podatników podatku od środków transportu .

Opłata targowa

Wysokość planu dochodów z opłaty targowej w roku 2016 pozostaje na poziomie roku 2015 z uwagi na fakt, że Rada Miejska nie podjęła uchwały o wzroście stawki opłaty targowej na 2016 rok.

Analizując dane archiwalne obserwowany jest stały wzrost dochodów z tego tytułu. Stawki opłaty są podnoszone średnio raz na dwa lata.

Biorąc pod uwagę dane archiwalne do prognozy przyjęto stały 10% wzrost wpływów z tytułu opłaty targowej w kolejnych prognozowanym okresie.

Wpływy z opłat za przedszkola

Plan dochodów z tytułu opłat pobieranych od rodziców z tytułu uczęszczania dziecka do przedszkola publicznego jest ustalany przez placówki oświatowe.

W kolejnych latach prognozy zaplanowano wpływy z tych opłat na stałym poziomie.

a) dochody z otrzymywane z budżetu państwa

Subwencja oświatowa (poz.1.1.4 załącznika nr 1):

Plan subwencji na 2016 rok przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Wzrost dochodów z tytułu subwencji oświatowej w latach 2017-2023 ustalono na poziomie 800 tys. rocznie na podstawie analizy średniorocznych zwiększeń subwencji w latach 2013-2015 oraz analizy liczby urodzeń dzieci na terenie Gminy Halinów oraz faktu stałego wzrostu liczby nowych „napływowych” mieszkańców do naszej gminy, z których większość to rodziny z dziećmi w wieku szkolnym i przedszkolnym.

Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (poz.1.1.1 załącznika nr 1):

Na rok 2016 plan dochodów z tytułu udziału w PIT przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. W latach 2017-2023 ostrożnościowo zaplanowano wzrost z tytułu udziałów w PIT o kwotę 1,3mln średniorocznie. Plan taki przyjęto na podstawie analizy wykonania wpływów z tego podatku w latach poprzednich oraz na podstawie założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministerstwo Finansów, tj. dynamiki PKB i spadku stopy bezrobocia w kolejnych latach oraz w związku z systematycznym wzrostem liczby mieszkańców w naszej gminie, głównie nowych „napływowych” mieszkańców, z których większość to rodziny z dziećmi w wieku szkolnym i przedszkolnym.

Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (poz.1.1.2 załącznika nr 1):

Na rok 2016 plan dochodów z tytułu tego podatku przyjęto na podstawie analizy wykonania za III kwartały 2015r. W kolejnych latach zaplanowano dochody z tego podatku na poziomie 300 000,00zł rocznie.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych

Plan dochodów z tego podatku na 2016 rok przyjęto na podstawie analizy wykonania za III kwartały 2015 roku. Na rok 2016 przyjęto wzrost wpływów z tego podatku o kwotę 300 tys. zł w związku ze zbyciem nieruchomości przez największego podatnika gminy . W kolejnych latach zaplanowano wzrost wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w całym okresie prognozy średniorocznie o kwotę 50 tys. zł. Założenia takie przyjęto na podstawie analizy danych z lat ubiegłych oraz na podstawie założeń, iż uchwalanie planów zagospodarowania przestrzennego w kolejnych latach będzie podstawą do „odralniania” gruntów i przeznaczania ich pod zabudowę. Będzie to impulsem do zwiększania obrotu nieruchomościami czego wymiernym skutkiem będą większe wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.

2. Dochody majątkowe (poz.2 załącznika nr 1)

W zakresie dochodów majątkowych dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na lata 2016-2023 na podstawie wartości szacunkowych nieruchomości i wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży (dane z Referatu Geodezji i Planowania Przestrzennego).

W roku 2016 przyjęto plan wpływów ze sprzedaży mienia gminnego w łącznej kwocie 1 284 544,00zł. Na kwotę tę składają się:

- 1) Wpływy ze sprzedaży nieruchomości (gruntów) i ruchomości gminnych w łącznej kwocie **1 273 000,00 zł**,
zgodnie z załączoną tabelą:

Lp.	Adres i nr działki	Powierzchnia	Rodzaj nieruchomości	Cena szacunkowa
1.	Chobot działka Nr 263/1	0,9100 ha	Działka w części przeznaczona pod zabudowę mieszkaniowo-zagrodową, w części stanowi teren rolny , w części teren leśny	350 000,00zł
2.	Chobot działka Nr 261/1	1,4800 ha	Działka w części przeznaczona pod zabudowę mieszkaniowo-zagrodową, w części stanowi teren rolny , w części teren leśny	360 000,00zł
3.	Chobot działka Nr 102/9	1,5114 ha	Działka w części przeznaczona pod zabudowę mieszkaniowo-zagrodową, w części stanowi teren rolny	360 000,00zł
4.	Chobot działka nr 188/5	0,0800 ha	działka stanowi w części tereny zabudowy rekreacyjno-wypoczynkowej, w części teren rolny	16 000,00 zł.
5.	Chobot działka nr 190/2	0,0800 ha	działka stanowi tereny zabudowy rekreacyjno- wypoczynkowej	16 000,00 zł.
6.	Chobot działka nr 191/6	0,0400 ha	działka stanowi tereny zabudowy rekreacyjno- wypoczynkowej	8 000,00 zł.
7.	Chobot działka nr 192/4	0,0500 ha	działka stanowi tereny zabudowy rekreacyjno- wypoczynkowej	10 000,00 zł.
8.	Chobot działka nr 193/5	0,0800 ha	działka stanowi tereny zabudowy rekreacyjno- wypoczynkowej	16 000,00 zł.
9.	Chobot działka nr 194/17	0,1600 ha	działka stanowi w części tereny zabudowy rekreacyjno-wypoczynkowej, w części teren leśny	32 000,00 zł.
10.	Chobot działka nr 210/1	0,2600 ha	działka stanowi tereny zabudowy rekreacyjno- wypoczynkowej	52 000,00 zł.
11.	Chobot działka nr 210/2	0,2800 ha	działka stanowi tereny zabudowy rekreacyjno- wypoczynkowej	53 000,00 zł.
razem		4,9314 ha		1 273 000,00 zł. Plus VAT doliczony do ceny działek przeznaczonych pod zabudowę

Wartości tych nieruchomości oszacowano na podstawie analizy cen wynikających z aktów notarialnych dot. transakcji sprzedaży dokonywanych na terenie naszej gminy. Dane te są pozyskiwane ze Starostwa Powiatowego w Mińsku Mazowiecki, które prowadzi rejestr transakcji w zakresie sprzedaży mienia oraz z danych otrzymywanych z kancelarii notarialnych.

- 2) Rata przypadająca do wpłaty na 2016 rok za nieruchomość sprzedaną w systemie ratalnym w roku 2008–
tj. kwota 13 542,00zł, zgodnie z aktem notarialnym Nr Rep.A 11754/2008.

Ze względu na spadek zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono dochody ze sprzedaży gruntów w latach 2017-2020 ostrożnościowo z tendencją malejącą do 100 tys.zł rocznie. Na dzień sporządzenia prognozy nie zaplanowano także wpływów z dotacji majątkowych w latach 2016-2023. Będą on wprowadzane sukcesywnie po otrzymaniu przez gminę dofinansowania.

WYDATKI

1. Wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu (poz.2.1 załącznika nr 1)

Plan wydatków bieżących wzrasta począwszy od 2017 i w kolejnych latach prognozy.

W roku 2016 założono spadek wydatków bieżących w stosunku do planu na koniec 2015, gdyż nie uwzględniono tu wszystkich wydatków bieżących z zakresu oświaty i pomocy społecznej, które będą sukcesywnie wprowadzane do budżetu z chwilą przekazywania dotacji na ten cel przez Wojewodę oraz wydatków na projekty unijne, które w roku 2016 raczej jeszcze nie wystąpią, gdyż dopiero zaczyna się nowa edycja funduszy unijnych 2014-2020.

W latach 2017-2023 przyjęto ostrożnościowo wzrost wydatków bieżących średnio od 300 tys. w roku 2017 zwiększając je w kolejnych latach do około 1,1 mln w roku 2023.

a) Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji (poz. 2.1.1 załącznika nr 1)

Wydatki na wypłatę z tytułu poręczeń i gwarancji wprowadzono w związku udzieleniem przez Gminę Halinów zabezpieczenia na poczet spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚi GW przez spółę EKO-INWESTYCJA na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Zapewnienie prawidłowej gospodarki ściekowej na terenie gminy Sulejówek i Halinów”. W powyższej spółce Gmina Halinów posiada 20% udziałów. Zgodnie z umową poręczenia Gmina Halinów zobligowana jest do wypłaty kwoty 385 000,00zł rocznie do roku 2023.

b) Wydatki na obsługę długu (poz.2.1.3 załącznika nr 1)

Wydatki na obsługę długu to odsetki od zaciągniętych kredytów. Zaplanowano je na podstawie harmonogramów spłat kredytów już zaciągniętych. Do wyliczenia odsetek od kredytów zakładano średni roczny poziom oprocentowania – 3,5%.

c) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz.11.1 załącznika nr 1)

Wydatki na wynagrodzenia w roku 2016 zostały zaplanowane w kwocie 19 263 920,47zł. Są one o ponad 1,2 mln zł wyższe od planu wydatków na wynagrodzenia w roku 2015 (wg stanu na koniec III kwartału). Ten znaczny wzrost wydatków na wynagrodzenia to efekt zwiększenia zatrudnienia w oświacie w wyniku utworzenie nowych jednostek (Zespołu- Szkolno-Przedszkolnego w Brzezinach i Gimnazjum w Halinowie) i zwiększenia zadań oświatowych, m.in. obowiązek posyłania 6-latków do szkół (tworzenie dodatkowych oddziałów w szkołach).

W latach kolejnych 2017-2023 przyjęto wzrost wydatków na wynagrodzenia o kwotę 300 tys. rocznie.

d) Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t (poz.11.2 załącznika Nr 1)

Pozycja ta obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75020- starostwa powiatowe, 75022- Rady gmin i w rozdziale 75023-Urzędy gmin. Podstawę stanowią wydatki dla tych pozycji z 2014 roku. Wzrost wydatków w rozdziale 75023 to efekt nowych zadań związanych z realizacją „ustawy śmieciowej” i obsługą systemu poboru podatków.

e) Wydatki objęte limitem w ramach przedsięwzięć -art. 226 ust.3 ufp (poz.11.3 załącznika Nr 1)

Plan tych wydatków ustalono na podstawie przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Dotyczy on kwot wynikających z zawartych już umów lub przewidzianych do zawarcia..

2. Wydatki majątkowe (poz.2.2 załącznika nr 1)

Wydatki majątkowe zaplanowano na zadania przewidziane w tabeli nr 2a do uchwały budżetowej na 2016 rok. Limity wydatków na wydatki majątkowe (poz. 11.3.) są zgodne z sumą wydatków na przedsięwzięcia majątkowe wykazane w z załączniku nr 2 do WPF.

PRZYCHODY (poz.4 załącznika nr 1)

W latach 2016-2023 nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

ROZCHODY (poz.5 załącznika nr 1)

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wynikających z zaciągniętych już kredytów.

WYNIK BUDŻETU (poz. 3 załącznika nr 1)

Pozycja 3 tabeli- Wynik budżetu- jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”. Wynik ze znakiem minus oznacza deficyt budżetu. Wynik dodatni to nadwyżka budżetowa.

PRZEZNACZENIE NADWYŻKI (poz.10 załącznika nr 1)

W poz. 3 tabeli jest wykazany wynik budżetu w kolejnych latach prognozy (deficyt lub nadwyżka). Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki w kolejnych latach jest przedstawione w tabeli w poz. 4 i poz.10. Jest ono

zgodne z przepisem art. 217 ustawy o finansach publicznych, tzn. deficyt może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z następujących źródeł: nadwyżki z lat ubiegłych, wolnych środków, kredytów, pożyczek, emisji i sprzedaży papierów wartościowych oraz prywatyzacji majątku jst. W przypadku wystąpienia w danym roku prognozy deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO FINANSOWANIA I REALACJA, O KTÓREJ MOWA W ART.242 I ART.243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku (*poz.6 załącznika nr 1*) jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z wolnych środków, a następnie dług finansuje się nowo zaciąganim długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 9.1 do 9.6.1 tabeli. Wielkości w tych wierszach wyliczane są w procentach. W całym okresie prognozy jest spełniony warunek wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych, tzn. w każdym roku prognozy relacja spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami należnymi do spłaty w danym roku do planowanych dochodów ogółem nie przekracza średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich trzech lat przed danym rokiem relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do ogółu dochodów .

Zachowana została również relacja, o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych, tj. zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi.