

Uchwała Nr
Rady Gminy Celestynów
z dnia roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Celestynów na lata 2016-2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.) Rada Gminy Celestynów uchwała, co następuje:

§ 1.

Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Celestynów na lata 2016-2025, zgodnie z załącznikiem nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Celestynów.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Celestynów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach odrębnie dla każdego przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Celestynów do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, ujętych w załączniku nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Celestynów.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr 15/15 Rady Gminy Celestynów z dnia 29 stycznia 2015 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Celestynów na lata 2015-2025 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady Gminy Celestynów

Romuald Ziętała

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Celestynów na lata 2016- 2025

1. Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, a prognozę kwoty długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.
2. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Celestynów obejmuje okres od roku 2016 do roku 2025. Horyzont czasowy wieloletniej prognozy finansowej Gminy Celestynów wyznaczają zobowiązania z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.
3. Opracowując wieloletnią prognozę finansową uwzględniono wskaźniki i wytyczne zawarte w dokumentach przygotowanych przez Ministra Finansów „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2015 r.” oraz „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2015 r.”
4. Przyjęte założenia makroekonomiczne oparte na wyżej wymienionych dokumentach w dużym stopniu wpływają na wyniki prognozy finansowej. Wskaźniki realnego wzrostu PKB oraz inflacji średniorocznej wpływają bezpośrednio na prognozowane zmiany poziomu dochodów i wydatków budżetu Gminy Celestynów, a stopy procentowe mają wpływ na obsługę zadłużenia.

Załącznik nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Celestynów

1. Dochody w latach 2016 -2025

W wieloletniej prognozie finansowej kwoty dochodów w 2016 roku przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową na 2016 rok. Podstawą planowania dochodów były otrzymane informacje z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie dotacji. Przeprowadzono szczegółową analizę przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w 2015 roku oraz wykonanie dochodów w latach poprzednich. Wysokość planowanych dochodów z tytułu dzierżawy składników mienia Gminy Celestynów ustalono na podstawie zawartych umów, a dochody z tytułu użytkowania wieczystego na podstawie podpisanych aktów notarialnych.

W 2016 roku zaplanowano dotację w wysokości 2.565.000,00 zł na budowę gminnej sali gimnastycznej, na podstawie zawartej umowy.

Prognozując dochody na lata 2017-2025 dokonano szczegółowej analizy, również realizacji dochodów w latach 2011-2015 oraz przewidywanego wykonania w 2016 roku i latach następnych. W związku z powyższym przyjęto różną dynamikę wzrostu dochodów.

Jako podstawę prognozowania wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych przyjęto wskaźniki makroekonomiczne PKB, tj. 2017 rok-103,9%, 2018 rok-104,0%, 2019 rok-103,9%, 2020 rok-103,8%, 2021 rok-103,7%, 2022 rok-103,5%, 2023 rok-103,3%, 2024 rok-103,1%, 2025 rok-103,0%.

Planując część oświatową subwencji ogólnej w latach 2017-2025 przyjęto wzrost dochodów o 2% w kolejnych latach prognozy.

Planując dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych w latach 2017-2025 przyjęto wzrost dochodów o 1% w kolejnych latach prognozy.

W pojedynczych źródłach dochodów np. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty za wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu, dotacji na zadania własne i zadania zlecone dochody pozostawiono na niezmiennym poziomie przez wszystkie lata prognozy ze względu na fakt, iż wzrost lub ich spadek ma bezpośredni wpływ wyłącznie na wzrost lub spadek wydatków bieżących realizowanych z tych dochodów.

Planując dochody z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego przyjęto iloczyn średniej liczby dzieci uczęszczających do placówek oświatowych oraz kwoty rocznej dotacji, ustalonej w ustawie z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw.

W latach 2016-2025 zaplanowano również dochody majątkowe z tytułu partycypacji mieszkańców w budowie kanalizacji.

Uwagę zwraca niestabilność dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe z tytułu podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych. Zaplanowano niewielki wzrost dochodów z tych tytułów.

2. Wydatki w latach 2016-2025

Poziom prognozowanych wydatków bieżących i majątkowych wynika przede wszystkim z zakresu realizowanych zadań przez gminę i jest związany z możliwościami dochodowymi gminy.

W 2016 roku wydatki bieżące ustalone zostały na podstawie faktycznych potrzeb w związku z realizacją zadań, do których zobowiązana jest gmina na podstawie ustawy o samorządzie

gminnym, jak również wydatków bieżących na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki bieżące w latach 2017-2025 zostały zaplanowane z uwzględnieniem przewidywanej stopy inflacji, tj. 2017 rok-101,8%, 2018-2025 rok-102,5% określonej zgodnie z dokumentem „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2015 r.”

W związku z tym, że główną pozycję wydatków bieżących stanowią wydatki na wynagrodzenia (przede wszystkim pracowników placówek oświatowych) w wieloletniej prognozy finansowej założono wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne na poziomie przewidywanej stopy inflacji.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na podstawie wykazu przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w załączniku nr 2 oraz realizacji rocznych zadań inwestycyjnych.

Ustawa o finansach publicznych w art. 242 narzuciła począwszy od 2011 roku rygor finansowy polegający na tym, że w danym roku budżetowym jednostka samorządu terytorialnego nie może dokonywać większych wydatków bieżących niż dochody bieżące, powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w części finansującej deficyt budżetu. W związku z powyższym we wszystkich latach wieloletniej prognozy finansowej prognozowane wydatki bieżące są pokrywane przez dochody bieżące.

3. Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu w wieloletniej prognozie finansowej jest różnicą pomiędzy dochodami (bieżącymi i majątkowymi) a wydatkami (bieżącymi i majątkowymi) i stanowi odpowiednio nadwyżkę bądź deficyt budżetu. Budżet w 2016 roku zamyka się deficytem w wysokości 2.150.000,00 zł. Źródłem finansowania deficytu będzie kredyt w wysokości 1.800.000,00 zł oraz pożyczka w wysokości 350.000,00 zł. Wynik budżetu w 2017 roku stanowi również deficyt, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętego w 2017 roku kredytu. Od 2018 do 2025 roku występują nadwyżki, które w całości zaplanowano na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

4. Przychody

Prognoza przychodów budżetu obejmuje prognozę zaciągniętych kredytów, pożyczek, nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz spłaty udzielonych pożyczek.

W 2016 roku planowane są przychody w wysokości 3.793.453,80 zł, które zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego w 2016 roku deficytu budżetu oraz na spłatę rozchodów wynikających z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Prognoza przychodów obejmuje zaplanowane w 2016 roku:

- przychody z tytułu kredytu w wysokości 3.300.000,00 zł, którego spłata będzie następowała w latach 2017-2025;
- przychody z tytułu pożyczki w wysokości 350.000,00 zł, której spłata będzie następowała w latach 2017-2021;
- wolne środki w wysokości 143.453,80 zł.

Wolne środki w budżecie na 2016 rok w wysokości 143.453,80 zł zostały zaplanowane na podstawie analizy lat poprzednich. Po sporządzeniu sprawozdań finansowych za 2015 rok nastąpi weryfikacja wolnych środków i ich aktualizacja w uchwale budżetowej na 2016 rok.

Prognoza obejmuje również przychody w 2017 roku z tytułu kredytu na kwotę 1.800.000,00 zł. Spłata będzie następowała w latach 2018-2025. Powyższy kredyt planowany jest w związku z realizacją zadania inwestycyjnego „Budowa przedszkola samorządowego w Celestynowie”.

5. Rozchody

Prognoza rozchodów budżetu obejmuje prognozę spłaty długoterminowych kredytów, długoterminowych pożyczek już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w roku budżetowym 2016 (3.650.000,00 zł) oraz 2017 (1.800.000,00 zł).

Spłata kredytów i pożyczek w kolejnych latach będzie następować zgodnie z harmonogramem:

- 2016 rok – 1.643.453,80 zł
- 2017 rok – 1.712.311,00 zł
- 2018 rok – 1.750.311,00 zł
- 2019 rok – 1.870.311,00 zł
- 2020 rok – 1.824.803,37 zł
- 2021 rok – 1.184.000,00 zł
- 2022 rok – 1.107.700,00 zł
- 2023 rok – 790.037,00 zł
- 2024 rok – 750.000,00 zł
- 2025 rok – 750.000,00 zł

Spłata kredytów i pożyczek już zaciągniętych zaplanowana na lata 2016-2023 przedstawia się następująco:

- 2016 rok – 1.643.453,80 zł
- 2017 rok – 1.542.311,00 zł

- 2018 rok – 1.480.311,00 zł
- 2019 rok – 1.400.311,00 zł
- 2020 rok – 1.104.803,37 zł
- 2021 rok – 364.000,00 zł
- 2022 rok – 357.700,00 zł
- 2023 rok – 40.037,00 zł

6. Obsługa długu

Wydatki związane z obsługą długu (odsetki bankowe) związane są ze skalą zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań oraz warunków umowy z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek. Istotne znaczenie ma w tym przypadku stawka WIBOR, której zmienność wynika ze zmian koniunktury na rynku, która kształtuje wysokość odsetek (stawka WIBOR w umowach kredytowych lub pożyczkowych jest zmienna). Prognozując wydatki na obsługę długu dokonano przeliczenia wysokości odsetek i zastosowano średnią stawkę WIBOR ze względu na niestabilną sytuację na rynku finansowym i wahania stóp procentowych w długim okresie czasu, które w obecnej chwili są na bardzo niskim poziomie. W prognozie uwzględniono również wydatki na obsługę długu w związku z planowanym zaciągnięciem kredytów i pożyczek w roku 2016 i 2017.

7. Kwota długu

Kwota długu wykazywana na koniec poszczególnych lat wynika z sumy długu na koniec poprzedniego roku oraz zaciąganego długu w roku budżetowym minus spłata długu w roku budżetowym. Na koniec 2015 roku zadłużenie Gminy Celestynów wyniesie 7.932.927,17 zł i wynika z danych:

- kwota długu na koniec 2014 roku – 8.290.431,96 zł;
- rozchody w 2015 roku w wysokości 1.597.541,79 zł, wynikające ze spłaty rat kapitałowych kredytów oraz pożyczek;
- przychody w 2015 roku – 1.240.037,00 zł.

W 2015 roku podjęto uchwałę w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu przez Gminę Celestynów o 400.000,00 zł niższą, niż wynika to z planu przychodów. Planowana w 2015 roku pożyczka w wysokości 330.000,00 zł nie zostanie zaciągnięta.

8. Relacja wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w art. 243 wprowadziła dla 2014 roku i lat następnych nowy wskaźnik ostrożnościowy odnoszący się do limitu wydatków jednostek

samorządu terytorialnego związanych z obsługą zadłużenia i w konsekwencji pośrednio oddziałujący na wysokość zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego. Konstrukcja zakłada, że w danym roku budżetowym relacja wydatków związanych z obsługą zadłużenia (kapitał i odsetki), udzielonymi poręczeniami i gwarancjami a dochodami nie może być wyższa od relacji pomiędzy różnicą dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i wydatkami bieżącymi a dochodami, obliczanej dla trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy, jako średnia arytmetyczna z tych lat.

Taka konstrukcja wskaźnika ogranicza ryzyko nadmiernego (w relacji do dochodów i nadwyżki operacyjnej) zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego, grożącego utratą zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych. Maksymalny poziom wydatków na obsługę zadłużenia w danym roku wyznaczany jest na podstawie danych z trzech lat, przed rokiem budżetowym.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych jest spełniona przez wszystkie lata prognozy, tj. 2016-2025. Oznacza to, że łączna kwota spłaty z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązań odsetkowych przypadających w danym roku budżetowym do planowanych dochodów ogółem budżetu jest niższa, niż średnia arytmetyczna 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.

Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Limity wydatków określone w poszczególnych latach dla zadań wieloletnich stanowią nieprzekraczalne kwoty wydatków. Limit zobowiązań stanowi nieprzekraczalną kwotę, do której gmina może zaciągnąć zobowiązanie. Brak limitu zobowiązań oznacza, że gmina zaciągnęła zobowiązanie wieloletnie w poprzednich latach.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich nie występują wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

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.

W 2016 roku oraz w latach następnych nie zaplanowano realizacji projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

W 2016 roku oraz w latach następnych nie zaplanowano realizacji projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Wydatki na zadania bieżące i majątkowe wyszczególnione w wykazie przedsięwzięć wieloletnich dotyczą zadań, które gmina zamierza realizować lub realizuje w okresie dłuższym niż rok budżetowy. Wartości ujęte w poszczególnych latach wynikają z zawartych lub planowanych do zawarcia umów na okres przekraczający rok budżetowy.

4. W załączniku przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano do realizacji następujące zadania bieżące:

- 1) Dowóz uczniów do szkół w roku szkolnym 2015/2016;
- 2) Dowóz uczniów do szkół w roku szkolnym 2016/2017;
- 3) Gospodarka odpadami w latach 2015-2017;
- 4) Konserwacja oświetlenia ulicznego w latach 2014-2016;
- 5) Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ostrów, Regut, Stara Wieś;
- 6) Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego;
- 7) Optymalizacja kosztów dystrybucji energii elektrycznej;
- 8) Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Celestynów;
- 9) Trwałość projektu "Internet szansą rozwoju mieszkańców Gminy Celestynów";
- 10) Wynajem zastępczych lokali mieszkalnych;
- 11) Zimowe utrzymanie dróg i chodników w Gminie Celestynów w sezonie 2015/2016;
- 12) Zimowe utrzymanie dróg i chodników w Gminie Celestynów w sezonie 2016/2017.

5. Na podstawie szczegółowej analizy realizacji przedsięwzięć majątkowych dokonano wydłużenia okresu realizacji i zwiększenia łącznych nakładów finansowych przedsięwzięć. W związku z nową perspektywą finansową Unii Europejskiej na lata 2014-2020 Gmina Celestynów zamierza ubiegać się o dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków zewnętrznych. Aplikowanie o środki unijne wymaga zaplanowania wkładu własnego i wydłużenia okresu realizacji w celu efektywnego wykonania przedsięwzięć majątkowych.

W załączniku przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano do realizacji następujące zadania majątkowe:

1) Budowa drogi ul. Ogrodowej w Pogorzeli – okres realizacji lata 2015-2016

Łączne nakłady finansowe - 360 000,00 zł,

Limit wydatków w 2016 roku – 250 000,00 zł,

Limit zobowiązań – 250 000,00 zł.

2) Budowa gminnej sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Celestynowie – okres realizacji lata 2013-2016.

Łączne nakłady finansowe - 5 582 745,04 zł,

Limit wydatków w 2016 roku - 3 385 000,00 zł,

Limit zobowiązań – 297.000,00 zł.

3) Budowa kanalizacji sanitarnej w Dąbrówce i Starej Wsi wraz z dokumentacją techniczną – okres realizacji lata 2010 – 2018.

Łączne nakłady finansowe - 3 305 046,49 zł,

Limit wydatków w 2016 roku - 107 000,00 zł,

Limit wydatków w 2017 roku - 1 360 000,00 zł,

Limit wydatków w 2018 roku - 1 360 000,00 zł,

Limit zobowiązań - 2 820 000,00 zł.

4) Budowa Przedszkola Samorządowego w Celestynowie okres realizacji lata - 2013-2017.

Łączne nakłady finansowe - 5 100 214,30 zł,

Limit wydatków w 2016 roku - 1 815 000,00 zł,

Limit wydatków w 2017 roku - 1 800 000,00 zł,

Limit zobowiązań –15 000,00 zł.

5) Opracowanie koncepcji, pozyskanie dokumentacji projektowej i dokończenie budowy kanalizacji w Gminie Celestynów wraz z oczyszczalnią ścieków komunalnych – okres realizacji lata 2012-2019.

Łączne nakłady finansowe - 3 576 204,50 zł,

Limit wydatków w 2016 roku - 700 000,00 zł,

Limit wydatków w 2017 roku - 700 000,00 zł,

Limit wydatków w 2018 roku - 1 000 000,00 zł,

Limit wydatków w 2019 roku - 600 000,00 zł,

Limit zobowiązań - 3 000 000,00 zł.

6) Przebudowa dróg po kanalizacji w Gminie Celestynów – okres realizacji lata 2014-2020.

Łączne nakłady finansowe - 2 972 676,73 zł,

Limit wydatków w 2016 roku - 527 562,00 zł,

Limit wydatków w 2017 roku - 500 000,00 zł,

Limit wydatków w 2018 roku - 500 000,00 zł,
Limit wydatków w 2019 roku - 500 000,00 zł,
Limit wydatków w 2020 roku - 500 000,00 zł,
Limit zobowiązań – 2.527 562,00 zł.

7) Przebudowa ulic: Pogorzelska, Karczewska, Poprzeczna, Piaskowa, Cicha, Majowa, Spokojna, Radosna, Wiosenna, Jodłowa na odcinku od ul. Piaskowej do ul. Cichej w miejscowości Dąbrówka - okres realizacji lata 2011 – 2020.

Łączne nakłady finansowe - 1 079 547,29 zł,
Limit wydatków w 2016 roku - 200 000,00 zł,
Limit wydatków w 2017 roku - 100 000,00 zł,
Limit wydatków w 2018 roku - 100 000,00 zł,
Limit wydatków w 2019 roku - 100 000,00 zł,
Limit wydatków w 2020 roku - 100 000,00 zł,
Limit zobowiązań - 600 000,00 zł.

8) Przebudowa ulic: Prusa, Wspólna, Kwiatowa, Leśna, Sosnowa, Sadowa, Ogrodowa, Słoneczna w miejscowości Głina Gmina Celestynów – okres realizacji lata 2010-2018.

Łączne nakłady finansowe - 1 132 611,31 zł,
Limit wydatków w 2016 roku - 150 000,00 zł,
Limit wydatków w 2017 roku - 150 000,00 zł,
Limit wydatków w 2018 roku - 150 000,00 zł,
Limit zobowiązań - 450 000,00 zł.

9) Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Ostrowie – okres realizacji lata 2015-2018.

Łączne nakłady finansowe - 212 348,00 zł,
Limit wydatków w 2016 roku - 52 348,00 zł,
Limit wydatków w 2017 roku - 50 000,00 zł,
Limit wydatków w 2018 roku - 50 000,00 zł,
Limit zobowiązań – 144 348,00 zł.

Upoważnienia

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych (art. 228) uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Celestynów zawiera upoważnienie dla Wójta Gminy Celestynów do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, ujętych w Załączniku nr 2;
 - 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
 - 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w Załączniku nr 2 do uchwały;
 - 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- Upoważnienia określone w wieloletniej prognozie finansowej są podstawą do zaciągania zobowiązań wieloletnich.