

UCHWAŁA NR OG-BR.0007.13.78.2013
RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 18 GRUDNIA 2013 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na rok 2014 i na lata następne

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz.594, z późn.zm.) oraz art.226 - 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz.885, z późn.zm.)

NA WNIOSEK WÓJTA GMINY
RADA GMINY GASZOWICE
UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE :

§ 1 Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na rok 2014 i na lata następne, której częścią jest prognoza długu obejmująca rok 2014 i lata następne.

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2 Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć na rok 2014 i na lata następne.

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały

§ 3 Przyjmuje się objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2014 i na lata następne, której częścią jest prognoza długu obejmująca rok 2014 i lata następne.

zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały

§ 4 Upoważnia się Wójta Gminy do :

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć w łącznej kwocie 1.042.285 zł,

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w łącznej kwocie 4.090.000 zł,

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań o których mowa w pkt 1 i 2 w łącznej kwocie 1.350.000 zł.

§ 5 Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6 Uchwałę niniejszą ogłasza się poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy i publikuje w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 7 Traci moc Uchwała Rady Gminy Gaszowice NR OG-BR. 0007.12.83.2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na rok 2013 i na lata następne wraz z dokonanymi zmianami.

§ 8 Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy NR OG-BR.0007.13.78.2013 z dnia 18 grudnia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na rok 2014 i na lata następne

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	z podatku od nieruchomości	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]										
2014	23 028 433,46	22 928 433,46	6 865 270,00	10 000,00	4 197 500,00	2 302 500,00	8 470 173,00	2 641 990,46	100 000,00	100 000,00	0,00
2015	22 232 805,00	22 132 805,00	6 920 000,00	12 000,00	4 080 000,00	2 133 425,00	8 084 000,00	2 280 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2016	22 936 360,00	22 886 360,00	7 420 000,00	14 000,00	4 161 600,00	2 154 750,00	8 245 600,00	2 325 600,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2017	24 065 578,00	24 015 578,00	7 920 000,00	16 000,00	4 203 216,00	2 187 071,00	8 745 600,00	2 372 112,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2018	24 850 342,00	24 800 342,00	8 470 000,00	16 000,00	4 287 300,00	2 230 812,00	8 920 512,00	2 419 554,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2019	26 023 614,00	25 973 614,00	8 970 000,00	18 000,00	4 373 050,00	2 264 275,00	9 420 512,00	2 467 945,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2020	27 022 025,00	26 972 025,00	9 420 000,00	18 000,00	4 482 376,00	2 309 560,00	9 870 512,00	2 517 304,00	50 000,00	50 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			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			w tym:
gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 upf z 2005 r.								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
2014	22 530 355,12	21 794 933,12	0,00	0,00	0,00	193 000,00	193 000,00	735 422,00	498 078,34
2015	21 791 569,70	20 192 204,35	0,00	0,00	0,00	162 300,00	162 300,00	1 599 365,35	441 235,30
2016	22 050 061,30	20 596 013,96	0,00	0,00	0,00	124 700,00	124 700,00	1 454 047,34	886 298,70
2017	23 446 362,00	21 008 476,79	0,00	0,00	0,00	92 300,00	92 300,00	2 437 885,21	619 216,00
2018	24 231 126,00	21 638 730,98	0,00	0,00	0,00	68 012,00	68 012,00	2 592 395,02	619 216,00
2019	25 404 398,00	21 796 105,52	0,00	0,00	0,00	42 500,00	42 500,00	3 608 292,48	619 216,00
2020	26 394 972,84	22 449 502,41	0,00	0,00	0,00	17 800,00	17 800,00	3 945 470,43	627 052,16

Wyszczególnienie	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	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upr z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upr z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upr z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)					w tym:	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upr z 2005 r.			
			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upr z 2005 r.									
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1])/[1]		
2014	498 078,34	498 078,34	0,00	0,00	0,00	3 812 234,16	0,00	0,00	16,55%	16,55%	0,00	
2015	441 235,30	441 235,30	0,00	0,00	0,00	3 370 998,86	0,00	0,00	15,16%	15,16%	0,00	
2016	886 298,70	886 298,70	0,00	0,00	0,00	2 484 700,16	0,00	0,00	10,83%	10,83%	0,00	
2017	619 216,00	619 216,00	0,00	0,00	0,00	1 865 484,16	0,00	0,00	7,75%	7,75%	0,00	
2018	619 216,00	619 216,00	0,00	0,00	0,00	1 246 268,16	0,00	0,00	5,02%	5,02%	0,00	
2019	619 216,00	619 216,00	0,00	0,00	0,00	627 052,16	0,00	0,00	2,41%	2,41%	0,00	
2020	627 052,16	627 052,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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 ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie planu 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$		$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2014	1 133 500,34	1 133 500,34	3,00%	x	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	3,32%	4,53%	TAK	TAK
2015	1 940 600,65	1 940 600,65	2,71%	x	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	3,14%	4,35%	TAK	TAK
2016	2 290 346,04	2 290 346,04	4,41%	x	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	5,38%	6,59%	TAK	TAK
2017	3 007 101,21	3 007 101,21	2,96%	x	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2018	3 161 611,02	3 161 611,02	2,77%	x	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	10,69%	10,69%	TAK	TAK
2019	4 177 508,48	4 177 508,48	2,54%	x	2,54%	2,54%	0,00	2,54%	11,94%	11,94%	TAK	TAK
2020	4 522 522,59	4 522 522,59	2,39%	x	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	13,95%	13,95%	TAK	TAK

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 art. 226 ust. 3 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]					
2014	498 078,34	498 078,34	10 909 379,00	2 723 200,00	725 422,00	110 000,00	615 422,00	615 422,00	0,00	15 422,00
2015	441 235,30	441 235,30	11 014 244,00	2 777 664,00	134 154,00	28 635,00	105 519,00	0,00	0,00	55 519,00
2016	886 298,70	886 298,70	11 124 386,44	2 833 217,00	132 709,00	0,00	132 709,00	0,00	0,00	82 709,00
2017	619 216,00	619 216,00	11 235 630,30	2 889 881,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	619 216,00	619 216,00	11 404 164,75	2 962 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	619 216,00	619 216,00	11 632 248,04	3 021 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	627 052,16	627 052,16	11 806 731,76	3 066 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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									
2014	401 370,46	401 370,46	401 370,46	0,00	0,00	0,00	401 370,46	401 370,46	401 370,46
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		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. Nr 112, poz. 654, 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 leczniczej	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już 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 pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	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							
2014	498 078,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	441 235,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	886 298,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	619 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	619 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	619 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	627 052,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy NR OG-BR 0007.13.78.2013 z dnia 18 grudnia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na rok 2014 i na lata następne

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 845 753,00	725 422,00	134 154,00	132 709,00	50 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				150 000,00	110 000,00	28 635,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 695 753,00	615 422,00	105 519,00	132 709,00	50 000,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	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				1 845 753,00	725 422,00	134 154,00	132 709,00	50 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				150 000,00	110 000,00	28 635,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	plan zagospodarowania przestrzennego - Plan zagospodarowania przestrzennego	GASZOWICE	2013	2015	150 000,00	110 000,00	28 635,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 695 753,00	615 422,00	105 519,00	132 709,00	50 000,00	0,00
1.3.2.1	Wodociąg w Gminie Gaszowice - Budowa sieci wodociągowej w na terenie gminy Gaszowice.		2014	2017	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	0,00	1 042 285,00
0,00	0,00	138 635,00
0,00	0,00	903 650,00
0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	1 042 285,00

0,00	0,00	138 635,00
0,00	0,00	138 635,00
0,00	0,00	903 650,00
0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2.2	<i>Budowa Drogi Racibórz-Pszczyna - Budowa drogi</i>	GASZOWICE	2012	2016	154 219,00	15 422,00	55 519,00	82 709,00	0,00	0,00
1.3.2.3	<i>Przedszkole w Szczerbicach - Budowa przedszkola w sołectwie Szczerbice</i>		2010	2014	1 341 534,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>153 650,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>550 000,00</i>

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady
Gminy NR OG-BR.0007.13.78.2013
z dnia 18 grudnia 2013 roku w
sprawie wieloletniej prognozy
finansowej na rok 2014 i lata
następne

OBAJŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2014

I NA LATA NASTĘPNE

Wieloletnia prognoza finansowa na rok 2014 sporządzona w oparciu o wykonanie z lat 2011 – 2012 biorąc pod uwagę dane planu na III kwartał 2013 wraz z przewidywanym wykonaniem po stronie dochodów i wydatków za rok 2013. Przewidywane wykonanie planowanych dochodów za rok 2013 szacuje się na poziomie 98,8% , zaś planowanych wydatków 95,3 %. Ponadto do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2014 przyjęto otrzymane wielkości kwot z Ministerstwa Finansów tj subwencja oświatowa oraz część wyrównawczą subwencji ogólnej (kwotę podstawową). W podatkach i opłatach lokalnych w roku 2014 przyjęto wzrost 0,9 % . Taki wzrost został przyjęty przez Ministra Finansów ogłaszając górne stawki podatku na rok 2014 w stosunku do roku 2013. Pozostałe pozycje dochodów to są wpływy z różnych dochodów , opłat, wpływów z Urzędu Skarbowego , które planuje się w oparciu o przewidywane wykonanie za 2013 rok. Po stronie dochodów ujęto wpływy z podatku od nieruchomości pochodzącego od osób prawnych, a dotyczących zwolnień przedmiotowych ujętych w latach ubiegłych w podejmowanych Uchwałach Rady Gminy w sprawie stawek podatku od nieruchomości . Kwota z tego tytułu szacuje się na poziomie 84.000 zł i o tą też wielkość wzrastają niektóre wydatki i dotacje poszczególnych jednostek organizacyjnych zobowiązanych do uiszczenia tegoż podatku. Zwiększeniu uległo także opodatkowanie budowli w zakresie odprowadzania ścieków (kanalizacja sanitarna) proponuje się stawkę 0,50% (w roku 2013 było 0,25 %). Wzrost z tego tytułu to kwota rządu około 105.000 zł. W budżecie na rok 2014 zostały przyjęte po stronie dochodów bieżących dotacje z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne gminy. W dochodach majątkowych zaplanowano sprzedaż działek budowlanych i rolnych mieszczących się w Gaszowicach. Planowana wysokość w tej pozycji wynosi 100.000 zł. Pomimo bardzo niskiej relacji wykonania w roku 2013 tj 10.400 zł ponownie zostaną powtórzone procedury przetargowe ich sprzedaży. Powodem nie wykonania planu dochodów w roku 2013 był brak oferentów , a także trwające w chwili obecnej (tj na dzień sporządzenia objaśnień) procedur przetargowych. Należy dodać , że plan na przestrzeni roku został zmniejszony do kwoty 10.300 zł). Do budżetu zostały wprowadzone wielkości dochodów i wydatków dotyczące projektu unijnego realizowanego w placówce przedszkolnej w Czernicy w kwocie 401.370,46 zł . Pozostałe projekty unijne będą wprowadzane na etapie realizacji budżetu. W wieloletniej prognozie finansowej należy zwrócić uwagę na założone dochody w roku 2015 w stosunku do roku 2014 w których to obserwujemy spadek w granicach około 400.000 zł . Tym samym należy dokonać zmiany w zakresie spłat rat kredytów i pożyczek , które winne zamknąć się kwota 441.235,30 zł. (faktycznie winno być 841.235,30 zł) Zmiana ta podobnie jak w roku 2014 podyktowana jest spełnieniem indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy. Pozostała kwota do spłaty kapitału tj 400.000 zł pochodząca z roku 2015 została rozłożona na kolejne lata wieloletniej prognozy finansowej tj 2016-

2019 i w związku z tym w każdym roku zwiększa się spłata kapitału o kwotę zł 100.000. Jednocześnie należy nadmienić, że będzie wymagana na etapie realizacji budżetu zmiana harmonogramów spłat rat kredytów i pożyczek. W kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej tj 2016-2020 wzrost dochodów ogółem średnio szacuje się na poziomie 3,9%. Dochody majątkowe w latach 2014-2015 planuje się wysokości 100.000 zł, zaś w latach 2016-2020 na poziomie 50.000 zł. W momencie faktycznej już znajomości wynikającej z zmian wprowadzanych w planie zagospodarowania przestrzennego można w trakcie realizacji kolejnych budżetów dokonać korekty wielkości planowanych dochodów majątkowych czy to z tytułu sprzedaży mienia komunalnego lub wpływów z podatku od nieruchomości. Ponadto w dochodach majątkowych w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej nie przewiduje się planowania dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Analogicznie jak w przypadku planowania dochodów na rok 2015 wydatkach również została założona oszczędność, którą szacuje się na poziomie 1,5% mając dla porównania rok 2014. Wpływa na to omówiona już powyżej kwestia spełnienia wskaźnika zadłużenia gminy. W pozostałych latach tj 2016-2020 sytuacja stopniowo ulega zmianie, która pozwala na zwiększenie planowania wydatków. Wydatki te na przestrzeni ww lat wrastają średnio na poziomie 3,9%. A zatem planowany wzrost wydatków ogółem jest adekwatny do planowanych w wieloletniej prognozie finansowej dochodów. Ponadto należy nadmienić, że w roku 2016 kończy się przekazywanie dotacji z budżetu zgodnie z zawartym porozumieniem względem Miasta Rybnika. Dotacja ta rocznie wynosiła 1.250.000zł. Stąd też od roku 2017 zwiększają się wydatki ogółem, które można przeznaczyć na wydatki majątkowe. Ten wzrost wielkości środków przeznaczonych na wydatki majątkowe obserwujemy także w latach 2015-2020. Ich charakter rzeczowy w każdym roku budżetowym określa odrębny załącznik do Uchwały Budżetowej pn „Wykaz zadań rzeczowych ujętych w wydatkach majątkowych W budżecie na rok 2014 załącznik ten zamyka się kwotą 735.422 zł. Wyodrębniono zgodnie z art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych te wydatki majątkowe, które zostały objęte limitem i wynoszą 725.422 (zgodnie z załącznikiem Nr 3 wykaz przedsięwzięć). Oprócz ich przeznaczenia w kolejnych latach prognozy na wydatki majątkowe także w dalszym ciągu należy mieć na uwadze do spłaty przypadający w każdym roku kapitał. Wysokość jego wraz z odsetkami wynika z posiadanych harmonogramów z banków bądź z instytucji bankowych. Ze względu na sytuację finansową gminy zdarza się, że zmianie ulegają harmonogramy spłat kredytów i pożyczek ze względu na ich rozłożenie na kolejne lata. W ten to sposób mamy podstawy do podpisania aneksów do zawartych już umów z bankami mając nowe wartości przeliczonego kapitału. W wyniku zmian kapitału skorygowana zostaje także wielkość odsetek. W chwili obecnej w wieloletniej prognozie finansowej obserwujemy ich spadek. Największa spłata obsługi długu przypada w roku 2016 tj 886.298,70 zł, natomiast 2014 spłata ta zdecydowanie maleje, ze względu na poczynione zmiany na etapie realizacji budżetu 2013 roku spowodowane brakiem spełnienia indywidualnego wskaźnika zadłużenia. W kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej spadek spłaty kapitału obserwujemy od roku 2017. Tym samym od roku 2015 zmniejsza się również obciążenie budżetu z tytułu kwoty długu przypadającej do spłaty. Kwota długu w zakresie wykonania za rok 2013 winna wynosić 4.310.312,50. Z końcem roku 2013 zostanie dokonana zmiana w zakresie planowanych przychodów i rozchodów. Spełniona jest także relacja zrównoważenia wydatków bieżących o których mowa w art. 242 ustawy. Różnica ta między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi zwiększa się zdecydowanie od roku 2015. Pozwala to na spłatę kapitału oraz przeznaczeniem środków na wydatki majątkowe. Jednocześnie należy zaznaczyć, że nie zostały zaplanowane w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej

kredyty i pożyczki. Planowanie ich może być efektem braku spełnienia indywidualnego wskaźnika zadłużenia w kolejnych latach. Nie tylko nie planowanie kredytów i pożyczek, ale również istotny wpływ na prawidłową relację wskaźnika w dalszej perspektywie ma także racjonalność i oszczędność w wydatkach bieżących. Gmina głównie czerpie dochody z podatków i opłat lokalnych, subwencji ogólnej oraz z bardzo niskich wpływów z dochodów majątkowych (sprzedaż działek). Wysokość planowania budżetu po stronie dochodów majątkowych także wpływa niekorzystnie na omawiany wskaźnik zadłużenia. Należy dodać, że gmina nie dysponuje możliwością sprzedaży zasobów mieszkaniowych, czy też użytkowych. Zmienić tą sytuację może wspomniana już zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń może w poszczególnych latach ulec zmianie chociażby ze względu na zmiany w dziale oświata i wychowanie w którym to realizacja wypłat następuje w oparciu o odrębne przepisy. W kolejnych latach prognozy finansowej tj od roku 2015-2020 został przyjęty się wzrost od 1 – 2 %. Na dzień sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej obejmującej 2014 rok nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej.(zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów na rok 2014). Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST w roku 2014 ulegają zmniejszeniu, a to ze względu na brak występowania w tym dziale środków unijnych. Środki te w roku 2013 były przeznaczone na realizację projektu pod nazwą e-administracja. Wzrost w zakresie funkcjonowania organu JST tj rady gminy i administracji publicznej szacuje się w kolejnych latach prognozy finansowej w wysokości 2 %.Wzrost ten jest podyktowany zwiększeniem się najniższego wynagrodzenia, oraz innych czynników mających wpływ na kształtowanie się gospodarki .W planowanych wydatkach wieloletniej prognozy finansowej odzwierciedlenie znalazły również podjęte już Uchwały Rady Gminy mające skutek finansowy w budżecie na rok 2014 i na lata następne. W roku 2014 planowana nadwyżka stanowi kwotę 498.078,34 zł i zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. W kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej tj od 2015-2020 wynik budżetu jest utrzymany na poziomie dodatnim. W latach tych pojawiły się kwoty nadwyżki budżetowej, wynikającej z różnicy planowanych dochodów, a wydatków, które również zostały przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w formie kredytów i pożyczek. Zadłużenie gminy w roku 2014 spełnia ustawowe wskaźniki zapisane w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych biorąc pod uwagę wyliczenie jego dopuszczalności w oparciu o plan na III kwartał 2013 roku oraz przewidywane wykonanie na 31.12 2013 roku poprzedzające rok budżetowy. Do końca lutego 2014 roku zostaną wprowadzone do wieloletniej prognozy finansowej faktyczne wielkości zrealizowanych dochodów i wydatków za 2013 rok. Podobnie jest w latach pozostałych wieloletniej prognozy finansowej, w których to relacja wskaźnika została spełniona. Stopniowej poprawie wskaźniki ulegają od roku 2016. Pomimo tego iż indywidualna relacja wskaźnika zadłużenia jest zgodna to nie ulega wątpliwości, że dokument wieloletniej prognozy finansowej w dalszej perspektywie lat wymaga stałej kontroli pod kątem przyjmowania realnych dochodów, prowadzenia wspomnianej już racjonalności i oszczędności w wydatkach i w efekcie ostrożności w podejmowaniu kolejnych zobowiązań finansowych.