

**RADA GMINY
Dobroszyce**

**UCHWAŁA NR III - 11/2014
RADY GMINY DOBROSZYCE**

z dnia 29 grudnia 2014 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobroszyce na lata 2015 - 2020

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 (Dz.U. z 2013 r. poz.885 ze zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz.594 ze zm.) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dobroszyce na lata 2015-2020 wraz z prognozą długu i spłat na lata 2015-2020, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć w latach 2015-2020, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

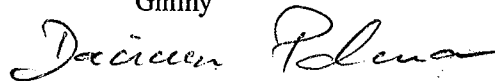
2. Upoważnia się Wójta Gminy zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXXI - 154/2013 Rady Gminy Dobroszyce z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobroszyce na lata 2014 - 2019.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady
Gminy



Dariusz Palma

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr III-1/1/2014
z dnia 2014-12-29

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	w tym:						w tym:				
		Dochody bieżące	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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe *	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 2014	22 057 942,00	17 674 277,00	2 996 693,00	-18 756,00	5 272 386,00	3 127 481,00	6 076 255,00	3 052 390,00	4 383 665,00	1 252 051,00	3 131 614,00	
2015	21 004 535,00	16 722 942,00	3 356 607,00	3 000,00	5 977 243,00	3 783 465,00	7 032 444,00	2 083 955,00	2 281 593,00	833 310,00	1 448 283,00	
2016	18 764 284,00	17 651 942,00	2 763 486,00	20 000,00	4 905 567,00	3 417 526,00	6 350 645,00	1 878 406,00	1 112 855,00	512 855,00	600 000,00	
2017	18 332 568,00	17 819 713,00	2 791 121,00	20 000,00	5 003 679,00	3 485 877,00	6 414 152,00	1 878 406,00	512 855,00	512 855,00	0,00	
2018	18 502 585,00	17 989 730,00	2 819 032,00	20 000,00	5 103 753,00	3 555 594,00	6 478 293,00	1 878 406,00	512 855,00	512 855,00	0,00	
2019	18 674 353,00	18 161 498,00	2 847 222,00	20 000,00	5 205 828,00	3 626 705,00	6 543 076,00	1 878 406,00	512 855,00	512 855,00	0,00	
2020	18 855 968,00	18 343 113,00	2 875 694,00	20 000,00	5 309 945,00	3 699 239,00	6 608 506,00	1 878 406,00	512 855,00	512 855,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 późn. 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.

Z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	Wydatki bieżące *	z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym:	na spłatę przedsięwzięcia samorządowego publicznego zadania opieki społecznej na przeznaczonego na przeznaczone w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy *	w tym:		Wydatki majątkowe
								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 tytułu 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 *	
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	12.1 + 12.2									
Wykonanie 2014	27 495 496,00	15 269 218,00	0,00	0,00	x	287 185,00	285 185,00	0,00	0,00	12 226 278,00
2015	18 206 535,00	16 326 152,00	0,00	0,00	0,00	323 842,00	318 842,00	0,00	0,00	1 880 383,00
2016	16 966 284,00	13 956 284,00	0,00	0,00	0,00	276 074,00	276 074,00	0,00	0,00	3 010 000,00
2017	16 534 568,00	14 380 208,00	0,00	0,00	0,00	235 924,00	235 924,00	0,00	0,00	2 154 360,00
2018	16 704 585,00	14 662 412,00	0,00	0,00	0,00	200 694,00	200 694,00	0,00	0,00	2 042 173,00
2019	17 376 353,00	14 950 360,00	0,00	0,00	x	169 697,00	169 697,00	0,00	0,00	2 425 993,00
2020	18 855 968,00	15 381 455,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 474 513,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody budżetu	z tego:											
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x		
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4
Lp	3													
Formuła	[1] - [2]													
Wykonanie 2014	-5 437 554,00		7 116 657,00	0,00	0,00	0,00	626 657,00	626 657,00	6 490 000,00	4 990 000,00	0,00	0,00	0,00	
2015	2 798 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 798 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 798 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 798 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 298 000,00		0,00	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	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. * 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. * 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]						
Wykonanie 2014	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 798 000,00	2 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 798 000,00	1 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 798 000,00	1 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 798 000,00	1 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 298 000,00	1 298 000,00	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

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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			(1.1) - (2.1)	(1.1) + (4.1) - (2.1) -
Wykonanie 2014	9 490 000,00	0,00	2 405 059,00	3 031 716,00
2015	6 692 000,00	0,00	2 396 790,00	2 396 790,00
2016	4 894 000,00	0,00	3 695 145,00	3 695 145,00
2017	3 096 000,00	0,00	3 439 505,00	3 439 505,00
2018	1 298 000,00	0,00	3 327 318,00	3 327 318,00
2019	0,00	0,00	3 211 138,00	3 211 138,00
2020	0,00	0,00	2 961 658,00	2 961 658,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej teki spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przewidzianych w art. 243 ust. 1	Wskaźnik planowanej teki spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 243 ust. 1	Kwota zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 243 ust. 1	Wskaźnik planowanej teki spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 243 ust. 1	Wskaźnik dochodów budżetu, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 243 ust. 1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 243 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 243 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 243 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 243 ustawy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$(2.1.1 + 12.1.1) / (1.1 + 1.2)$	$(2.1.1 + 12.1.1) / (1.1 + 1.2)$	$(2.1.1 + 12.1.1) / (1.1 + 1.2)$	$(2.1.1 + 12.1.1) / (1.1 + 1.2)$	$(2.1.1 + 12.1.1) / (1.1 + 1.2)$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2014	8,00%	8,00%	0,00%	8,00%	0,17	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	14,84%	14,84%	0,00%	14,84%	0,15	17,64%	17,92%	TAK	TAK
2016	11,05%	11,05%	0,00%	11,05%	0,22	18,16%	18,44%	TAK	TAK
2017	11,09%	11,09%	0,00%	11,09%	0,22	17,85%	18,13%	TAK	TAK
2018	10,80%	10,80%	0,00%	10,80%	0,21	19,79%	19,79%	TAK	TAK
2019	7,86%	7,86%	0,00%	7,86%	0,20	21,58%	21,58%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,18	20,75%	20,75%	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 przeznaczonej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
					Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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 2014	0,00	1 500 000,00	7 349 560,00	2 057 707,00	7 295 838,00	311 157,00	6 984 681,00	10 174 497,00	1 965 334,00	86 447,00
2015	2 798 000,00	2 798 000,00	8 017 051,00	2 143 606,00	1 289 907,00	310 024,00	979 883,00	1 675 400,00	150 500,00	54 483,00
2016	1 798 000,00	1 798 000,00	7 614 214,00	2 136 197,00	3 128 691,00	118 691,00	3 010 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2017	1 798 000,00	1 798 000,00	7 690 356,00	2 157 558,00	128 509,00	118 509,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
2018	1 798 000,00	1 798 000,00	7 767 260,00	2 179 134,00	118 181,00	118 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 298 000,00	1 298 000,00	7 844 932,00	2 200 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	7 923 381,00	2 222 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorstwem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
					w tym:	w tym:			
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 2014	101 983,00	101 983,00	0,00	3 745 605,00	3 454 537,00	0,00	116 005,00	101 983,00	0,00
2015	154 855,00	154 156,00	0,00	1 448 283,00	1 448 283,00	0,00	193 247,00	154 156,00	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

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 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	Wyszczególnienie										w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Wydaki 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:									Wydaki 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	Wydaki 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	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		w tym:		
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 2014	3 946 135,00	3 015 058,00									0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	54 483,00	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

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.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie			Kwota zobowiązani wynikających z przejęcia przez 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 przekazaniu o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	w tym:								
Przychody z tytułu krengrow, pożyczek, emisji papierów wartościowych pochodzące w związku z realizacją projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wyciągnięcie 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

Przejętych z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych z tytułu przejęcia po dniu 1 stycznia 2013 r. umów na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego, w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania

Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej

Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej

Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej

Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę					
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
Wykonanie 2014	1 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			14.4			

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z budżetem 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dołączą 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 określającej 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających 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

Przewodniczący Rady Gminy
Dariusz Palma
 Dariusz Palma

Przedsiewzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III-11/2014
z dnia 2014-12-29

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			a 17 311 447,00 b 0,00 c 17 311 447,00	1 289 907,00 0,00 1 289 907,00	3 128 691,00 0,00 3 128 691,00	128 509,00 0,00 128 509,00	118 181,00 0,00 118 181,00	4 665 288,00 0,00 4 665 288,00
1.a	- wydatki bieżące			a 1 945 758,00 b 0,00 c 1 945 758,00	310 024,00 0,00 310 024,00	118 691,00 0,00 118 691,00	118 509,00 0,00 118 509,00	118 181,00 0,00 118 181,00	665 405,00 0,00 665 405,00
1.b	- wydatki majątkowe			a 15 365 689,00 b 0,00 c 15 365 689,00	979 883,00 0,00 979 883,00	3 010 000,00 0,00 3 010 000,00	10 000,00 0,00 10 000,00	0,00 0,00 0,00	3 999 883,00 0,00 3 999 883,00
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:			a 1 429 160,00 b 0,00 c 1 429 160,00	189 925,00 0,00 189 925,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	189 925,00 0,00 189 925,00
1.1.1	- wydatki bieżące			a 212 450,00 b 0,00 c 212 450,00	189 925,00 0,00 189 925,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	189 925,00 0,00 189 925,00
1.1.1.1	Program Operacyjny Kapitał Ludzki - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji, zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych	Gimnazjum Gminne	2014 2015	a 24 950,00 b 0,00 c 24 950,00	14 425,00 0,00 14 425,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	14 425,00 0,00 14 425,00
1.1.1.2	Rozbudowa infrastruktury informacyjnej - Usprawnienie pracy i obsługi klientów	Urząd Gminy Dobroszyce	2011 2015	a 187 500,00 b 0,00 c 187 500,00	175 500,00 0,00 175 500,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	175 500,00 0,00 175 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			a 1 216 710,00 b 0,00 c 1 216 710,00	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
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			a 0,00 b 0,00 c 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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2.1	- wydatki bieżące				a 0,00 b 0,00 c 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
1.2.2	- wydatki majątkowe				a 0,00 b 0,00 c 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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				a 15 882 287,00 b 0,00 c 15 882 287,00	1 099 982,00 0,00 1 099 982,00	3 128 691,00 0,00 3 128 691,00	128 509,00 0,00 128 509,00	118 181,00 0,00 118 181,00	4 475 363,00 0,00 4 475 363,00
1.3.1	- wydatki bieżące				a 1 733 308,00 b 0,00 c 1 733 308,00	120 099,00 0,00 120 099,00	118 691,00 0,00 118 691,00	118 509,00 0,00 118 509,00	118 181,00 0,00 118 181,00	475 480,00 0,00 475 480,00
1.3.1.1	Umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanej z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego	Urząd Gminy Dobroszyce	2013	2018	a 1 733 308,00 b 0,00 c 1 733 308,00	120 099,00 0,00 120 099,00	118 691,00 0,00 118 691,00	118 509,00 0,00 118 509,00	118 181,00 0,00 118 181,00	475 480,00 0,00 475 480,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				a 14 148 979,00 b 0,00 c 14 148 979,00	979 883,00 0,00 979 883,00	3 010 000,00 0,00 3 010 000,00	10 000,00 0,00 10 000,00	0,00 0,00 0,00	3 999 883,00 0,00 3 999 883,00
1.3.2.1	Infrastruktura kultury - Poprawa infrastruktury i wyposażenia kultury na terenie gminy	Urząd Gminy Dobroszyce	2006	2016	a 850 000,00 b 0,00 c 850 000,00	0,00 0,00 0,00	400 000,00 0,00 400 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	400 000,00 0,00 400 000,00
1.3.2.2	Infrastruktura oświatowa - Poprawa infrastruktury oświaty na terenie gminy	Urząd Gminy Dobroszyce	2009	2016	a 4 276 749,00 b 0,00 c 4 276 749,00	911 400,00 0,00 911 400,00	2 000 000,00 0,00 2 000 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2 911 400,00 0,00 2 911 400,00
1.3.2.3	Przebudowa i budowa infrastruktury transportowej - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej na terenie gminy	Urząd Gminy Dobroszyce	2009	2016	a 1 874 200,00 b 0,00 c 1 874 200,00	0,00 0,00 0,00	600 000,00 0,00 600 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	600 000,00 0,00 600 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa infrastruktury informacyjnej - Usprawnienie pracy i obsługi klientów	Urząd Gminy Dobroszyce	2011	2015	a 249 714,00 b 0,00 c 249 714,00	54 483,00 0,00 54 483,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	54 483,00 0,00 54 483,00
1.3.2.5	Systemy oczyszczania ścieków - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Dobroszyce	2003	2017	a 250 070,00 b 0,00 c 250 070,00	14 000,00 0,00 14 000,00	10 000,00 0,00 10 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	34 000,00 0,00 34 000,00

Legenda:
a - aktualna wartość
b - poprzednia wartość
c - różnica wartości

Przewodniczący Rady Gminy
Dariusz Palma
Dariusz Palma

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr-..../2014
Rady Gminy Dobroszyce
z dnia 29 grudnia 2014 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DOBROSZYCE NA LATA 2015 - 2020

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015-2020 została opracowana zgodnie z art.227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych na okres 6 lat w głównej mierze w oparciu

o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Wieloletnia prognoza finansowa ma charakter planu kroczącego, corocznie aktualizowanego. Założenia ustalono na podstawie kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich dwóch latach, realizacji budżetu w 2014 roku oraz planowanego rozwoju gminy. Na lata 2015-2020 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2015-2020.

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku objętego prognozą:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu.

W wydatkach wyszczególnia się kwoty wydatków bieżących i majątkowych, wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia w ramach WPF, kwoty wydatków na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego,

- wynik budżetu,
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu, w tym relację, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania długu,
- objaśnienia przyjętych wartości.

Wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów roku 2015 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2015 rok i uwzględniają :

Dochody:

Założono średni wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,3% na podstawie informacji Ministerstwa Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Nie planuje się dotacji majątkowych. Przyjęto wartości szacunkowe nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. W 2015 zaplanowano zmniejszenie dochodów ze sprzedaży mienia. Spowolnienie gospodarcze w sposób znaczący wpływa na popyt gruntów zarówno na cele budownictwo indywidualnego, jak i na cele inwestycyjne. Od 2016 roku przyjęto stałe wielkości dochodów ze sprzedaży mienia uznając, że planowanie wzrostu dochodów w dłuższym okresie czasu obarczone jest dużym ryzykiem.

Kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów.

Kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości ustalonej przez Wojewodę Dolnośląskiego.

Na podstawie zawartych umów i pism wprowadzono dotacje na zadania bieżące i inwestycyjne współfinansowane ze środków zagranicznych, budżetu państwa i pomocy finansowej między jednostkami sektora finansów publicznych.

Wydatki:

Zgodnie z zasadą wynikającą z art.242 ust.1 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Jak widać porównując jedynie dane zawarte w wierszu 1a (dochody bieżące) i łączne dane w wierszu 2 (wydatki bieżące bez kosztów obsługi długu) oraz w wierszu 7b (wydatki bieżące na obsługę długu) zasada ta została zachowana.

W zakresie wydatków bieżących w 2015 roku założono średni wzrost o 2,3%. Część wydatków bieżących ustalono szacunkowo na podstawie wydatków poniesionych w latach poprzednich jak również na podstawie potrzeb realizacji zadań finansowanych z budżetu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu wyemitowanych obligacji oraz spłaty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. we Wrocławiu.. Na tej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – zaplanowano 5% podwyżkę wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy. Uwzględniono wzrost wynagrodzeń nauczycieli powiązany z awansem zawodowym, wzrost dodatków z tytułu wysługi lat, nagrody jubileuszowe oraz wzrost wynikający ze zwiększenia stanu osobowego.

W pozycji „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” wykazano kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 "Administracja publiczna" w

rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego, to jest rozdział 75022 i 75023.- założono 2% wzrost.

Gmina nie udzielała dotychczas gwarancji i poręczeń, dlatego też nie uwzględnia się wydatków z tych tytułów.

W latach 2017 - 2020 na wydatki majątkowe zaplanowano środki pozostałe po sfinansowaniu wydatków bieżących i wydatków związanych z obsługą długu.

W ramach przedsięwzięć bieżących wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z decyzji o wydanie zezwolenia na umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanej z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego oraz realizację dwóch programów ; " Aktywny gimnazjalista" i "e-urząd".

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji zaplanowano w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W ramach przedsięwzięć majątkowych objętych limitem wykazano zadania:

"Przebudowa i budowa infrastruktury transportowej":

- Budowa dróg w Gminie.

"Infrastruktura oświatowa":

- Budowa przedszkola gminnego w Dobroszycach,
- Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Dobrzeniu.

"Rozbudowa infrastruktury informatycznej":

- Budowa sieci szkieletowej (szerokopasmowej) UMWD.

"System oczyszczania ścieków":

- Przydomowe oczyszczalnie ścieków.

"Infrastruktura kultury":

- Modernizacja świetlicy wiejskiej w Strzelcach,
- Modernizacja świetlicy wiejskiej w Dobroszycach.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Nie wykazano przedsięwzięć obejmujących umowy, 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. Z przeprowadzonej analizy posiadanych umów, stwierdzono, że nie spełniają one wymogów art.226 ust.3 upf.

Przychody:

W 2015 roku nie planuje się przychodów.

Rozchody:

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu wyemitowanych obligacji i spłaty zaciągniętej pożyczki.

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki” w wieloletniej prognozie finansowej.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

Nadwyżkę budżetową danego roku, nadwyżkę budżetową z lat poprzednich lub wolne środki przeznaczy się na splatę wcześniej zaciągniętego długu.

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

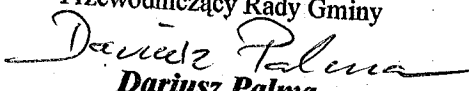
Kwota wykazana jako dług na konie każdego roku jest wynikiem działania:
dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – splata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że splata długu jest finansowana z nadwyżki budżetowej lub wolnych środków. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art.243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykup papierów wartościowych wraz z należnymi w danym roku odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń i gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną w ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Dane obrazujące wskaźniki (wyliczone indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego) zostały wskazane w poz.9.1 do 9.7 WPF.

W latach 2015-2020 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia w poszczególnych latach uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i wykup obligacji wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach.

Przewodniczący Rady Gminy

Dariusz Palma