

**Uchwały Rady Gminy Bobrowice Nr XXI/207/13 z dnia 30 grudnia 2013 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowice
na lata 2014–2019 .**

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. 2013 poz.885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 poz.594 z późn. zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bobrowice na lata 2014–2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014–2019, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2

1. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014–2019, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.
2. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym 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.

§ 5

Uchyla się uchwałę nr XV /136/12 z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowice na lata 2013-2019.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2014 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

inż. Marek Jagodziński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 Uchwała nr XXI/207/13 na rok 2014

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	z tego:						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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	w tym:									
									1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2.1	1.2.2		
Lp	1	1.1																
Formuła	[1.1]+[1.2]																	
2014	14 608 855,00	13 062 104,00	1 333 680,00	80 000,00	7 322 700,00	6 610 000,00	2 375 952,00	1 084 232,00	207 000,00	1 546 751,00	1 339 751,00							
2015	13 520 000,00	13 100 000,00	1 400 000,00	206 000,00	7 199 484,00	6 610 000,00	2 575 525,00	1 133 000,00	410 000,00	420 000,00	10 000,00							
2016	12 922 380,00	12 800 000,00	1 400 000,00	212 000,00	7 000 000,00	6 550 000,00	2 550 525,00	1 133 000,00	122 380,00	122 380,00	0,00							
2017	13 010 000,00	12 880 000,00	1 400 000,00	230 000,00	7 200 000,00	6 580 000,00	2 590 000,00	1 150 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00							
2018	13 010 000,00	12 880 000,00	1 400 000,00	230 000,00	7 200 000,00	6 580 000,00	2 590 000,00	1 150 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00							
2019	13 010 000,00	12 880 000,00	1 400 000,00	230 000,00	7 200 000,00	6 580 000,00	2 590 000,00	1 150 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00							

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji				w tym:		Wydatki majątkowe	Wynik budżetu
			2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	w tym:			
							2.1.3.1	2.2		
Formula	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]	
2014	17 680 293,00	13 067 051,90	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	4 613 241,10	-3 071 438,00		
2015	14 315 075,00	12 859 380,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	1 455 695,00	-795 075,00		
2016	12 548 380,00	11 330 000,00	0,00	0,00	83 300,00	83 300,00	1 218 380,00	374 000,00		
2017	13 367 480,00	11 890 000,00	0,00	0,00	54 700,00	54 700,00	1 477 480,00	-357 480,00		
2018	13 073 740,00	11 843 400,00	0,00	0,00	43 400,00	27 600,00	1 230 340,00	-63 740,00		
2019	13 219 515,00	11 810 000,00	0,00	0,00	10 000,00	5 420,00	1 409 515,00	-209 515,00		

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:			na pokrycie deficytu budżetu
			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
4	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	3 127 638,00	0,00	0,00	3 127 638,00	3 071 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 350 000,00	1 350 000,00	795 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	128 800,00	128 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	860 280,00	860 280,00	357 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	446 540,00	446 540,00	63 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	461 065,00	461 065,00	209 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaleń w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
			w tym:					w tym:				
			liczba kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp 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 ustaleń w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1459)	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.				liczba kwota	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
Formula	[5.1] + [5.2]	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
2014	56 200,00	56 200,00	0,00	0,00	0,00	2 194 875,00	0,00	0,00	15,02%	15,02%	0,00	
2015	554 925,00	554 925,00	0,00	0,00	0,00	1 639 950,00	0,00	0,00	12,13%	12,13%	0,00	
2016	502 800,00	502 800,00	0,00	0,00	0,00	1 137 150,00	0,00	0,00	8,80%	8,80%	0,00	
2017	502 800,00	502 800,00	0,00	0,00	0,00	634 350,00	0,00	0,00	4,88%	4,88%	0,00	
2018	382 800,00	382 800,00	0,00	0,00	0,00	251 550,00	0,00	0,00	1,93%	1,93%	0,00	
2019	251 550,00	251 550,00	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							Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyliczeń określonych w pkt 5.1.1., o wykonaniu roku poprzedzającego rok budżetowy	
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określona w pkt 4.1.1 i w pkt 4.2, a wydatkami bieżącymi, powiększonymi o wydatki o charakterze w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 lipc z 2005 r. do dochodów ogólnym, 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 ogólnym, bez uwzględnienia zobowiązań związków współtworzonych 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 ogólnym, bez uwzględnienia zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Kwota zobowiązań związków współtworzonych przez terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń zgodnych z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnym, bez uwzględnienia zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyliczeń określonych w pkt 5.1.1., o wykonaniu roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyliczeń określonych w pkt 5.1.1., o wykonaniu roku poprzedzającego rok budżetowy		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyliczeń określonych w pkt 5.1.1., o wykonaniu roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1.1) - (2.1.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1.1) - (2.1.1)] / [1]$	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	-4 947,90	3 122 690,10	1,21%	1,21%	1,21%	0,00	1,21%	12,46%	11,50%	TAK	TAK
2015	240 620,00	1 590 620,00	4,84%	4,84%	4,84%	0,00	4,84%	11,44%	10,47%	TAK	TAK
2016	1 470 000,00	1 598 800,00	4,54%	4,54%	4,54%	0,00	4,54%	5,71%	4,74%	TAK	TAK
2017	990 000,00	1 850 280,00	4,29%	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2018	1 036 600,00	1 483 140,00	3,15%	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2019	1 070 000,00	1 531 065,00	1,98%	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	9,97%	9,97%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Spiaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wyodrębnienia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne
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	0,00	0,00	6 081 089,58	2 013 760,58	3 799 280,00	104 820,00	3 694 460,00	3 604 460,00	1 005 781,10	3 000,00
2015	0,00	0,00	6 000 000,00	2 100 000,00	620 000,00	0,00	620 000,00	700 000,00	755 695,00	0,00
2016	374 000,00	374 000,00	6 100 000,00	2 100 000,00	435 000,00	0,00	435 000,00	777 000,00	441 380,00	0,00
2017	0,00	0,00	6 100 000,00	2 100 000,00	490 000,00	0,00	490 000,00	500 000,00	977 480,00	0,00
2018	0,00	0,00	6 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 340,00	0,00
2019	0,00	0,00	6 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 515,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania 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
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	54 472,00	54 112,00	0,00	927 348,00	826 273,00	0,00	8 900,00	7 240,00	2 040,00	
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	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przysięgłych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
12.4	12.4.1	12.4.2	13.1								13.2
Formuła											
2014	1 812 000,00	1 166 825,00	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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	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				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w parastwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji
						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
						14.4
2014	56 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	554 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	502 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	502 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	382 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań	
5 344 280,00	
104 820,00	
5 239 460,00	
1 728 760,00	

2 400,00	
2 400,00	

1 726 360,00	
1 049 600,00	
584 200,00	
92 560,00	
0,00	
0,00	

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						
1.2.2	- 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				7 400 865,00	2 070 520,00	620 000,00	435 000,00	490 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				222 420,00	102 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gminne programy aktywizacji społeczno-zawodowej na rzecz budownictwa socjalnego - edycja 2013 - aktywizacja społeczno-zawodowa osób wykluczonych i wykonanie remontów mieszkań komunalnych	Urząd Gminy	2013	2014	222 420,00	102 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 178 445,00	1 968 100,00	620 000,00	435 000,00	490 000,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczenia na toaletę w świetlicy w Wełmicach	Urząd Gminy	2013	2014	52 500,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	adaptacja pomieszczeń po byłej kotłowni w Wełmicach na potrzeby OSP	Urząd Gminy	2013	2016	63 000,00	10 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa hali widowiskowo-sportowej przy ZSS w Bobrowicach - rozwój kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy	2012	2014	4 050 000,00	1 435 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy i remizy w Bobrowicach	BOBROWICE	2013	2016	1 020 000,00	20 000,00	600 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dychów-Prądocinek - budowa sieci wodociągowej - Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	Urząd Gminy	2011	2014	130 445,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Gospodarka mieszkaniowa - Modernizacja budynku komunalnego Wełmice otrzymanego od ARR	Urząd Gminy	2011	2018	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja Remizy OSP w Bronkowie	Urząd Gminy	2013	2014	250 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	rezernowe ujęcie wody w Dychowie nr 5 - podniesienie warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy	2013	2014	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa istniejącego oświetlenia ulicznego - Bobrowice, Dychów, Bronków, Strużka i Tar	Urząd Gminy	2012	2019	180 000,00	55 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
0,00
3 615 520,00
102 420,00
102 420,00

3 513 100,00
50 000,00
50 000,00
1 435 100,00
1 020 000,00
84 000,00
490 000,00
230 000,00
50 000,00
70 000,00

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						
1.3.2.10	wykonanie oświetlenia boiska w Bobrowicach	Urząd Gminy	2013	2014	20 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	wykonanie zjazdu przy OSP w Bronkowie na drogę powiatową	Urząd Gminy	2013	2014	22 500,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
15 000,00
19 000,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowice na lata 2014-2019

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2014 – 2019. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetu;
- dla lat 2015-2019 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2014-2019 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
PKB	2,50%	3,50%	4,00%	3,50%	3,40%	3,30%

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowa, eksploatacyjna, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- subwencje oświatową z budżetu państwa
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne)
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne)
- wpływy z opłaty użytkowania wieczystego nieruchomości,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając refundację poniesionych kosztów związanych ze zwrotem środków z budżetu państwa i Unii Europejskiej oraz pozostałe środki na inwestycje)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz danych historycznych.

Przy ustalaniu dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto szacunkową sprzedaż nieruchomości w latach 2015-2019.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewaną refundację kosztów inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa. Wszystkie spodziewane kwoty refundacji zostały ujęte w Załączniku Nr 2 do uchwały.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750

dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t.(75022,75023).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2014 przyjęto projekt budżetu. W latach 2015-2019 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych w latach 2014-2019.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w wydatkach majątkowych ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z tym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Nie wykazuje się inwestycji w programach, projektach lub zadaniach zw. z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, zostaną one wprowadzone po uzyskaniu szczegółowych danych o zakresie finansowym i rzeczowym danego przedsięwzięcia. Od roku 2014 prognoza nie przewiduje inwestycji realizowanych z kredytów.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W 2014 roku po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 u.o f.p, angażowane w budżecie roku bieżącego. W latach 2015-2019 środki z nadwyżki będą angażowane na pokrycie deficytu budżetowego.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2010 i 2011. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2019. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2019 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.