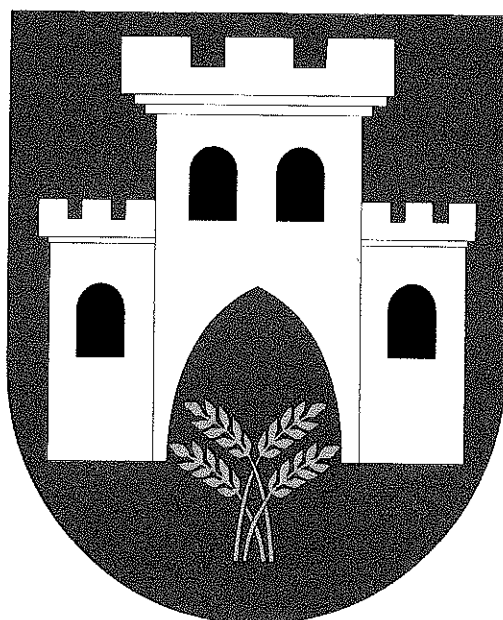


RADA GMINY GIERAŁTOWICE



**UCHWAŁA W SPRAWIE WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY GIERAŁTOWICE**

Gieraltowice, dnia 22 grudnia 2015 roku

SPIS TREŚCI

	Strona
I. Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gierałtowie	3
II. Załącznik nr 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gierałtowie	4
III. Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gierałtowie	9
IV. Załącznik nr 2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gierałtowie	14

**Uchwała Nr XVIII/109/15
Rady Gminy Gierałtowiec
z dnia 22 grudnia 2015r.**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gierałtowiec

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2015r. poz. 1515), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.),
na wniosek Wójta Gminy Gierałtowiec

Rada Gminy Gierałtowiec
uchwala:

§1

Przyjmuje się, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gierałtowiec obejmującą:

- 1) ustalenia dotyczące budżetów na lata 2016-2019;
- 2) prognozę kwoty długu;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości.

§2

Ustala się, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gierałtowiec.

§3

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gierałtowiec.

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

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Gierałtowiec.

§4


Traci moc uchwała Nr IV/27/14 Rady Gminy Gierałtowiec z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gierałtowiec.

§5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Józef Buchczyk

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY GIERALTOWICE

Lp.	Wyszczególnienie				
	2016	2017	2018	2019	
1	Dochody ogółem	45 507 940,00	46 943 337,00	49 290 503,85	51 755 029,04
1.1	Dochody bieżące	44 707 940,00	46 943 337,00	49 290 503,85	51 755 029,04
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 522 155,00	13 148 262,75	13 805 675,88	14 495 959,67
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	120 000,00	126 000,00	132 300,00	138 915,00
1.1.3	podatki i opłaty	16 965 500,00	17 813 775,00	18 704 463,75	19 539 686,93
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	7 000 000,00	7 350 000,00	7 717 500,00	8 103 375,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	12 446 488,00	13 068 812,40	13 722 253,02	14 408 365,67
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 946 762,00	2 044 100,10	2 146 305,11	2 253 620,37
1.2	Dochody majątkowe, w tym	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	46 317 324,00	46 943 337,00	49 290 503,85	51 755 029,04
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	41 709 324,00	42 960 603,72	44 249 421,83	45 576 904,48
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	1 952 208,00	1 887 111,00	1 824 970,00	1 629 324,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	4 608 000,00	3 982 733,28	5 041 082,02	6 178 124,56
3	Wynik budżetu	-809 384,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2016	2017	2018	2019
4	Przychody budżetu	809 384,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	809 384,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	809 384,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 998 616,00	3 982 733,28	5 041 082,02	6 178 124,56
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	3 808 000,00	3 982 733,28	5 041 082,02	6 178 124,56
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,29%	4,02%	3,70%	3,15%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,29%	4,02%	3,70%	3,15%

Lp.	Wyszczególnienie	2016				2017				2018				2019				
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy		0,00			0,00				0,00				0,00				0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok		4,29%			4,02%				3,70%				3,15%				3,15%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		8,35%			8,48%				10,23%				11,94%				11,94%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)		10,67%			9,67%				7,78%				9,02%				9,02%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)		10,67%			9,67%				7,78%				9,02%				9,02%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy		Spełniona			Spełniona				Spełniona				Spełniona				Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy		Spełniona			Spełniona				Spełniona				Spełniona				Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:		0,00			0,00				0,00				0,00				0,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		0,00			0,00				0,00				0,00				0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		x			x				x				x				x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		22 165 324,00			22 830 283,72				23 515 192,23				24 220 647,99				24 220 647,99
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego		7 782 593,00			8 016 070,79				8 256 552,91				8 504 249,50				8 504 249,50
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		3 351 629,00			1 611 523,00				1 611 523,00				1 611 523,00				1 611 523,00
11.3.1	bieżące		1 716 629,00			1 611 523,00				1 611 523,00				1 611 523,00				1 611 523,00
11.3.2	majątkowe		1 635 000,00			0,00				0,00				0,00				0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane		1 635 000,00			0,00				0,00				0,00				0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne		973 000,00			3 982 733,28				5 041 082,02				6 178 124,56				6 178 124,56
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji		128 000,00			0,00				0,00				0,00				0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		x			x				x				x				x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00			0,00				0,00				0,00				0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00			0,00				0,00				0,00				0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
13.2	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.)	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji pochodowych	x	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gierałtowiec

Wstęp

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2016-2019 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w całym prognozowanym okresie. Powyższe założenia wynikają z analizy Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw oraz przebiegu realizacji i wykonania budżetów Gminy w latach 2012-2014. Ponadto w krótkim horyzoncie czasowym, tj. do roku 2018, uwzględniono planowane zdarzenia gospodarcze mające istotny wpływ na kształtowanie się poszczególnych wielkości prognozy.

Dochody

W zakresie dochodów bieżących założono średnioroczny wzrost na poziomie 5,0% wszystkich źródeł dochodów Gminy. Do głównych źródeł dochodów bieżących należy zaliczyć: udziały w podatkach budżetu państwa – PIT (26,10% w strukturze dochodów), część oświatową subwencji ogólnej (23,42% w strukturze dochodów), podatek od nieruchomości (14,78% w strukturze dochodów) oraz opłatę eksploatacyjną od przedsiębiorstw górniczych (11,93% w strukturze dochodów)¹.

Powyższe założenia wzrostu dochodów przyjęto na podstawie Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, gdzie określono realne roczne tempo wzrostu PKB na poziomie nie niższym niż 3,8% (do roku 2019) oraz wzrost CPI (consumer price index - indeks cen dóbr konsumpcyjnych) na poziomie nie niższym niż 1,7% (od 1,7% do 2,5% w prognozowanym okresie).

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wyłącznie dochody ze sprzedaży majątku. Na dzień sporządzania prognozy nie planuje się innych źródeł dochodów majątkowych. W roku 2016 przewiduje się kontynuację sprzedaży nieruchomości gruntowych położonych w miejscowości Paniówki (ok. 1 ha).

Wydatki

Kalkulację planowanych wydatków bieżących sporządzono w oparciu o założenie stałego w całym okresie prognozowania zakresu zadań własnych Gminy (stan na dzień sporządzania prognozy). Wydatki bieżące zaplanowano przy uwzględnieniu

¹ Dane według sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2014

wzrostu wskaźnika CPI (dynamika średnioroczna od 1,7% do 2,5% w prognozowanym okresie na podstawie Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw) zakładając średni wzrost na poziomie 3,0% p.a. Realny wzrost wydatków bieżących (od 0,5% do 1,3%) uwzględnia nieplanowane zadania bieżące (np. konieczne remonty).

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano z uwzględnieniem średniorocznego wzrostu na poziomie 3,0%. Planuje się wzrost wynagrodzeń ze stosunku pracy zgodnie ze wskaźnikiem CPI (od 1,7% do 2,5% rocznie w prognozowanym okresie) przy uwzględnieniu większej dynamiki wzrostu płacy minimalnej. W pozycji tej uwzględniono zgodnie z obowiązującą klasyfikacją wydatków budżetowych wynagrodzenia ze wszystkich tytułów oraz składki od nich naliczane.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zaplanowano przy założeniu średniorocznego wzrostu na poziomie 3,0%. Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego przyjęto ogół wydatków klasyfikowanych w rozdziałach 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń dotyczą:

- umowy poręczenia spłaty kredytu PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) zaciągniętego na realizację zadania „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtowiec”; poręczenia udzielono na okres od 2014 do 2028 roku,

- umowy poręczenia spłaty pożyczki PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) zaciągniętej na realizację zadania „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtowiec”; poręczenia udzielono na okres od 2014 do 2029 roku,

- umowy poręczenia wykupu obligacji emitowanych przez PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) w celu finansowania przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtowiec” oraz osiągnięcia przez Spółkę stabilnej pozycji ekonomiczno-finansowej w perspektywie długookresowej; poręczenia udzielono na okres od 2015 do 2020 roku,

- umowy poręczenia wykupu obligacji emitowanych przez PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) w celu finansowania przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtowiec” oraz osiągnięcia przez Spółkę stabilnej pozycji ekonomiczno-finansowej w perspektywie długookresowej; poręczenia udzielono na okres od 2015 do 2021 roku,

- umowy poręczenia wykupu obligacji emitowanych przez PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) w celu finansowania przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtowiec” oraz osiągnięcia przez Spółkę stabilnej pozycji ekonomiczno-finansowej w perspektywie długookresowej; poręczenia udzielono na okres od 2015 do 2022 roku.

W ramach wydatków bieżących na przedsięwzięcia ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gierałtowiec wykazano kwoty wynikające z realizowanych lub planowanych do realizacji programów, projektów

lub zadań. Uwzględnia się wyłącznie te programy, projekty lub zadania, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.).

Wydatki bieżące na obsługę długu nie zostały zaplanowane. Gmina nie posiada zadłużenia, jak również nie planuje zaciągania długu w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w poszczególnych latach na podstawie kalkulacji: wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących powiększony o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych. W związku z nieplanowaniem zadłużenia oraz udzielania pożyczek są to środki, które Gmina w całości planuje przeznaczać na wydatki majątkowe.

W ramach wydatków majątkowych wyodrębnia się:

- wydatki inwestycyjne kontynuowane – przedsięwzięcia w trakcie realizacji,
- nowe wydatki inwestycyjne – planowane do realizacji nowe przedsięwzięcia,
- dotacje.

W ramach wydatków majątkowych na przedsięwzięcia ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gierałtówice wykazano kwoty wynikające z realizowanych lub planowanych do realizacji programów, projektów lub zadań. Uwzględnia się wyłącznie te programy, projekty lub zadania, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.).

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” i „Wydatki ogółem”. W roku 2016 planuje się deficyt budżetu w kwocie 809.384 zł. W pozostałym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową planuje się zrównoważenie budżetów.

Przychody

W roku 2016 planuje się przychody w wysokości 809.384 zł, które w całości stanowią nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych przeznaczoną na pokrycie deficytu budżetu roku 2016. W pozostałym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się żadnych przychodów budżetu.

Rozchody

W całym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się rozchodów budżetu.

Prognoza kwoty długu

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

W całym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina nie planuje zaciągania długu oraz nie posiada zadłużenia.

Według informacji otrzymanej od Komunikacyjnego Związku Komunalnego Górnośląskiego Okręgu Przemysłowego (KZK GOP) – związku międzygminnego współtworzonego przez Gminę Gierałtowice, KZK GOP nie posiada i nie planuje zobowiązań, których spłatę zgodnie z art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) należy uwzględnić w łącznej kwocie spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ww. ustawy.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań Gminy obejmuje wyłącznie potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń:

- umowa poręczenia spłaty kredytu PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) zaciągniętego na realizację zadania „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtowice”; poręczenia udzielono na okres od 2014 do 2028 roku,
- umowa poręczenia spłaty pożyczki PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) zaciągniętej na realizację zadania „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtowice”; poręczenia udzielono na okres od 2014 do 2029 roku,
- umowa poręczenia wykupu obligacji emitowanych przez PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) w celu finansowania przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtowice” oraz osiągnięcia przez Spółkę stabilnej pozycji ekonomiczno-finansowej w perspektywie długookresowej; poręczenia udzielono na okres od 2015 do 2020 roku,
- umowa poręczenia wykupu obligacji emitowanych przez PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) w celu finansowania przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtowice” oraz osiągnięcia przez Spółkę stabilnej pozycji ekonomiczno-finansowej w perspektywie długookresowej; poręczenia udzielono na okres od 2015 do 2021 roku,
- umowa poręczenia wykupu obligacji emitowanych przez PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) w celu finansowania przedsięwzięcia pn. „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtowice” oraz osiągnięcia przez Spółkę stabilnej pozycji ekonomiczno-finansowej w perspektywie długookresowej; poręczenia udzielono na okres od 2015 do 2022 roku.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynika z obliczeń przeprowadzonych dla „prawej” strony wzoru określonego w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.). Obliczenia te zostały przeprowadzone dla całego okresu objętego prognozą.

Spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań sprawdzono na podstawie wyliczeń przeprowadzonych dla „lewej” strony wzoru określonego w art. 243 ustawy z dnia

27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.)
podając wyliczone wielkości w całym okresie objętym prognozą.



Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gieraltowice

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			od	do		2016	2017	2018	2019	
			kwoty w zł							
1.	Wydatki na przedsięwzięcia – ogółem (1.1.+1.2.+1.3.) z tego:				9 354 529,00	1 611 523,00	1 611 523,00	1 74 617,00	0,00	2 764 182,00
1.a	- wydatki bieżące				6 314 529,00	1 716 629,00	1 611 523,00	174 617,00	0,00	2 764 182,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885, 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:				9 354 529,00	1 611 523,00	1 611 523,00	174 617,00	0,00	2 764 182,00
1.3.1.	- wydatki bieżące				6 314 529,00	1 611 523,00	1 611 523,00	174 617,00	0,00	2 764 182,00
1.3.1.1	Opracowanie Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego oraz Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Gieraltowice		2011	2016	559 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 182,00
1.3.1.2	Świadczenie usługi oświetleniowej – poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy Gieraltowice	2015	2018	679 592,00	224 779,00	231 523,00	59 617,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości		2013	2016	2 315 000,00	76 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości		2016	2018	2 760 000,00	1 265 000,00	1 380 000,00	115 000,00	0,00	2 760 000,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				3 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Ośrodka Zdrowia w Przyszowicach		2014	2016	3 000 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	PBW przebudowy układu drogowego w obrębie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Pantówkach	Urząd Gminy Gieraltowice	2015	2016	40 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00