

Uchwała Nr XV/74/2015
Rady Gminy Masłowice
z dnia 22 grudnia 2015r.

w sprawie uchwalania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2016-2019

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 (Dz.U. z 2013r poz.885, 938 , 1646 z 2014r. poz. 379, 911 i 1146, 1626, 1877, oraz z 2015r. poz. 238,1117,1130,1190,1358 i 1513) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2015 r. poz.1515),

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Masłowice na lata 2016-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2019 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2019 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2016-2019 otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

1. Upoważnić Wójta Gminy Masłowice do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy Masłowice do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Masłowice.

§ 6

Traci moc uchwała Rady Gminy Masłowice Nr III/11/2014 z dnia 30 grudnia 2014r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2015 do 2018 ze zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Zacz
mgr Stanisław Ziobkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XV/74/2015 Rady Gminy Małkówice z dnia 22 grudnia 2015r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	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 2013	12 946 478,96	12 066 740,11	1 179 140,00	2 945,48	1 238 088,49	520 667,97	6 142 339,00	2 722 982,69	879 738,85	0,00	879 738,85	
Wykonanie 2014	13 423 391,35	13 183 867,82	2 119 684,00	1 904,84	1 553 914,70	683 597,79	6 106 695,00	2 850 116,78	239 523,53	12 018,00	227 505,53	
Plan 3 kw. 2015	15 246 226,77	13 176 731,77	2 404 073,00	2 727,18	1 556 258,00	677 336,00	6 128 063,00	2 507 657,34	2 069 495,00	207 555,00	1 861 940,00	
Wykonanie 2015	15 596 173,52	13 526 678,52	2 404 073,00	100,00	1 556 258,00	677 336,00	6 128 063,00	2 811 304,09	2 069 495,00	207 555,00	1 861 940,00	
2016	12 894 370,55	12 769 370,55	2 986 418,00	800,00	1 752 640,00	776 033,00	5 560 456,00	1 970 575,20	125 000,00	120 000,00	5 000,00	
2017	14 261 690,25	14 011 690,25	3 076 010,00	840,00	1 774 319,00	799 314,00	5 838 478,00	2 069 104,00	250 000,00	150 000,00	100 000,00	
2018	14 899 774,76	14 649 774,76	3 168 291,00	882,00	1 827 548,78	823 293,41	6 130 403,00	2 172 559,00	250 000,00	150 000,00	100 000,00	
2019	15 289 268,00	15 089 268,00	3 263 340,00	926,00	1 882 375,24	847 992,21	6 436 923,00	2 281 187,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przyjętych 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 ⁴	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	12 157 804,57	10 392 559,12	0,00	0,00	x	5 995,81	3 894,94	2 382,72	0,00	1 765 245,45
Wykonanie 2014	13 227 727,80	11 100 636,49	0,00	0,00	x	4 469,24	4 469,24	0,00	0,00	2 127 091,31
Plan 3 kw. 2015	16 454 978,63	12 745 395,63	0,00	0,00	x	25 500,00	22 500,00	0,00	0,00	3 709 583,00
Wykonanie 2015	16 804 925,38	13 081 342,38	0,00	0,00	x	3 739,70	3 739,70	0,00	0,00	3 723 583,00
2016	13 494 370,55	12 157 070,55	0,00	0,00	0,00	15 500,00	12 500,00	0,00	0,00	1 337 300,00
2017	14 061 690,25	12 611 690,25	0,00	0,00	0,00	25 000,00	22 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00
2018	14 699 774,76	13 409 774,76	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	1 290 000,00
2019	15 089 268,00	14 089 268,00	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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 zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	788 674,39	1 239 760,92	224 413,92	0,00	375 000,00	0,00	640 347,00	256 600,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	195 663,55	1 219 688,31	1 013 088,31	863 088,31	206 600,00	206 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-1 208 751,86	2 409 632,86	1 208 751,86	1 208 751,86	56 600,00	0,00	1 144 281,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-1 208 751,86	2 409 632,86	1 208 751,86	1 208 751,86	56 600,00	0,00	1 144 281,00	0,00	0,00	0,00
2016	-600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2017	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	808 747,00	808 747,00	758 747,00	758 747,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 200 881,00	1 200 881,00	1 144 281,00	1 144 281,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 200 881,00	1 200 881,00	1 144 281,00	1 144 281,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 000,00	200 000,00	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 ^x	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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.1.2])
Wykonanie 2013	206 600,00	0,00	1 674 180,99	2 273 594,91
Wykonanie 2014	56 600,00	0,00	2 083 231,33	3 302 919,64
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	431 336,14	1 696 688,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	445 336,14	1 710 688,00
2016	600 000,00	0,00	612 300,00	612 300,00
2017	400 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2018	200 000,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00
2019	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	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 x poprzednich lat) x	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.]]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.]] + [(2.1.3.1.) + [2.1.3.1.2)] + [(5.1.) + [5.1.1)] + [(5.1.) + [5.1.1)]}{[1] + [5.1.1.]}$		$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [2.1.3.1.2)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1.) + [5.1.1)] + [(5.1.) + [5.1.1)]}{[1] + [5.1.1.]}$	$\frac{[(1.1.) - [15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) + [2.1.2.] + [15.20)]}{[(1.) - [15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	6,28%	0,40%	0,00	0,40%	12,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	1,15%	1,15%	0,00	1,15%	15,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	8,02%	0,52%	0,00	0,52%	4,19%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	7,72%	0,39%	0,00	0,39%	4,19%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	0,10%	0,10%	0,00	0,10%	5,68%	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2017	1,56%	1,56%	0,00	1,56%	10,87%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2018	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	9,33%	6,91%	6,91%	TAK	TAK
2019	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	7,19%	8,63%	8,63%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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 2013	0,00	0,00	5 219 380,66	1 512 711,83	724 890,39	84 728,24	640 162,15	640 162,15	1 119 086,13	5 997,17		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 560 601,63	1 590 327,06	1 122 329,30	201 645,72	920 683,58	920 683,58	1 184 407,73	22 000,00		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	6 306 026,21	1 967 423,07	2 224 881,00	291 600,00	1 933 281,00	1 933 281,00	1 626 302,00	150 000,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 313 521,18	1 967 423,07	2 222 942,06	291 600,00	1 931 342,06	1 931 342,06	1 640 302,00	150 000,00		
2016	0,00	0,00	6 719 420,36	2 088 777,19	891 600,00	291 600,00	600 000,00	600 000,00	640 000,00	97 300,00		
2017	200 000,00	200 000,00	6 921 003,00	2 151 440,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00		
2018	200 000,00	200 000,00	7 128 633,00	2 215 983,72	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	0,00		
2019	200 000,00	200 000,00	7 342 492,00	2 282 463,23	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			Wydanki 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									
Wykonanie 2013	90 593,69	86 038,70	86 038,70	781 045,50	781 045,50	781 045,50	101 191,06	86 038,70	86 038,70
Wykonanie 2014	83 271,91	79 133,30	79 133,30	180 726,53	180 726,53	180 726,53	91 981,49	78 173,68	78 173,68
Plan 3 kw. 2015	160 203,11	141 983,56	141 983,56	1 589 240,00	1 585 026,20	1 585 026,20	158 461,87	134 703,18	134 703,18
Wykonanie 2015	160 203,11	141 983,56	141 983,56	1 589 240,00	1 585 026,20	1 585 026,20	158 448,92	134 692,05	134 692,05
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	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	w tym:		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 ¹⁵⁾	w tym:		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	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
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 2013	640 162,15	383 747,00	383 747,00	256 415,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2014	1 072 301,87	556 402,00	556 402,00	515 899,87	515 899,87	198 750,13	198 750,13	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2015	1 554 373,00	1 168 159,20	1 168 159,20	386 213,80	386 213,80	386 213,80	386 213,80	1 144 281,00	1 144 281,00				
Wykonanie 2015	1 554 373,00	1 168 159,20	1 168 159,20	386 213,80	386 213,80	386 213,80	386 213,80	1 144 281,00	1 144 281,00				
2016	770 000,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	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				

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.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 144 281,00	1 144 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 144 281,00	1 144 281,00	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	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	808 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 200 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 200 881,00	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
2017	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2013			
Wykonanie 2014			
Plan 3 kw. 2015			
Wykonanie 2015			
2016			
2017			
2018			
2019			

* 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 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą 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 określającą 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Zaw
mgr Stanisław Ziółkowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XV/74/2015 Rady Gminy Masłowice z dnia 22 grudnia 2015r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 251 650,00	891 600,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				583 200,00	291 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				668 450,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
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:				668 450,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				668 450,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków Masłowice	MASŁOWICE	2014	2017	668 450,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				583 200,00	291 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				583 200,00	291 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospodarowanie odpadami	MASŁOWICE	2015	2016	583 200,00	291 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Zawoj
mgr Stanisław Ziobkowski

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice
na lata 2016-2019**

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą długu i wykazem przedsięwzięć sporządzona jest na lata 2016-2019. Dodatkowo ujęte są dane z wykonania budżetu za lata 2013-2015w celu wyliczenia wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

1. Dochody

Prognozowane dochody oparte są na takich czynnikach jak: wielkości subwencji, dotacji, wielkości stawek podatkowych, udziałów podatku dochodowego od osób fizycznych z Ministerstwa Finansów oraz dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące zostały zwiększone w analizowanych latach w następujących wielkościach: 2016r - zostały przyjęte w zbliżonej wysokości do roku 2015, w latach 2017przyjęto wzrost o 9,72%, 2018 wzrost o 4,55% i 2019 - 3% wzrostu.

W 2016r. podatek rolny , od nieruchomości został przyjęty na poziomie roku poprzedniego, natomiast podatek od środków transportowych uwzględnia minimalny wzrost . W latach 2017-2019 uwzględnia wzrost o ,3%. Podatki i opłaty w 2016 r wzrost o 12,62%, w 2017 wzrost o 1,24% w latach 2018-2019 podatki i opłaty uwzględniają wzrost o 3%. Bardzo znaczącymi pozycjami są subwencje dla gminy. Subwencja wyrównacza na 2016r. uległa zmniejszeniu o kwotę 583 203zł . Budzi wątpliwość coroczne obniżanie subwencji wyrównawczej należnej gminie

Dochody majątkowe w 2016 roku prognozowane są w kwocie 125 000,00 zł .
Dochody majątkowe w latach 2017-2019 planuje się w kwotach: (2017r. -250 000,00 zł, 2018 r. - 250 000,00 zł, 2019 r.- 200 000,00 zł)

2. Wydatki bieżące

Prognozując wydatki wzięto pod uwagę wiele czynników, które mogą spowodować wzrost wydatków, np.: inflacja, wzrost wynagrodzeń. Ponadto bardzo ważnym czynnikiem, który wpływa na wielkość wydatków bieżących są wydatki majątkowe. Chcąc realizować zadania inwestycyjne, należy bardzo oszczędnie planować wydatki bieżące.

Wydatki bieżące w 2016r. zostały przyjęte na poziomie roku 2015, natomiast w latach następnych uległy zwiększeniu o następujące wskaźniki: 2017r. o 3,74%, 2018r. o 6,33%, 2019r. o 5,07%.

Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane zwiększono w 2016r. o 6,43% , 2017r. o 6,33%, a w latach 2018 i 2019 przewidziano wzrost o około 3%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST- ujęto w tej pozycji rozdziały 75022 Rada Gminy oraz 75023 Urząd Gminy. Przyjęto wzrost wydatków w 2016 o 6,17% , w latach 2017 do 2019 r. wzrost o 3,0%.

W ramach tych wydatków występują wynagrodzenia dla pracowników, wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem urzędu gminy oraz wydatki dla Rady Gminy - diety dla radnych oraz inne wydatki rzeczowe związane z obsługą Rady Gminy.

Wydatki obejmują również wydatki na przedsięwzięcie gospdarka odpadami,

wynagrodzenie pracownika nie pokrywa się z pobieranych opłat . Zawarta umowa obowiązywała na okres od 2015 do 31.12.2016r.

3. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe stanowią bardzo znaczącą pozycję w budżecie gminy i WPF. Realizacja zadań wynika z potrzeb poprawy warunków życia mieszkańców z terenu gminy.

W roku 2016 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 1 337 300,00zł.

Wydatki majątkowe zaplanowane na lata 2017-2019 to zadania najistotniejsze dla gminy.

Prognozowane kwoty są realne do możliwości budżetowych.

Wydatki majątkowe kształtują się w poszczególnych latach na następującym poziomie:

2017 r - 1 450 000,00 zł, 2018r. - 1 290 000,00zł, 2019r.- 1 000 000,00zł .

4. Nadwyżka budżetowa lub wolne środki

W budżecie gminy w latach 20013-2014 wynik finansowy to nadwyżka budżetowa i wolne środki, które zostały zaangażowane na pokrycie deficytu związanego z wydatkami inwestycyjnymi i wydatkami bieżącymi. W prognozie na lata 2017- 2019r. przewidziano nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

5. Splata i obsługa długu

W2016r. nie planuje się spłaty kredytu i pożyczek . W 2017r.planuje się spłatę kredytu w wysokości 200 000,00 zł, w 2018r w wysokości 200 000zł, a w 2019r. 200 000,00zł. W każdym roku doliczne są środki na obsługę długu.

6. Przychody (kredyty, pożyczki)

Gmina korzysta z kredytu inwestycyjnego w celu finansowania zadań inwestycyjnych.

W budżecie planowane są przychody na pokrycie deficytu związanego z wydatkami majątkowymi. W roku 2016r. planowane są przychody w kwocie 600 000,00 zł na wydatki majątkowe. W prognozie na lata 2016-2018 nie zaplanowano kredytów i pożyczek będzie to uwarunkowane oceną wniosków złożonych do Urzędu Marszałkowskiego w nowym naborze, wskazuje to większe wykonanie wydatków majątkowych z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

7. Planowana kwota spłaty długu

Kwota długu jest wynikiem zaciągniętych przez gminę umów z tytułu kredytów i pożyczek. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań, o których mowa w art.243 ust.1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przedstawia się następująco: 2016 r.-0,10%, 2017r-1,56% ., 2018r. - 1,49%, 2019r. -1,39% . Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań, o których mowa w art.243 ust.1 ustawy do dochodów po uwzględnienia ustawowych wyłączeń przedstawia się następująco: 2016 r.-0,10%, 2017r-1,56% ., 2018r. - 1,49%, 2019r. -1,39% .

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi:

2016r. -10,91%, 2017r. - 8,49%, 2018r. - 6,91%, 2019r. - 8,63%

Jak wynika z analizy, gmina na koniec 2015 nie posiada zadłużenia. Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2016r. i jego spłata wskazuje na niski wskaźnik zadłużenia.

Realizowane przedsięwzięcia w 2016r to:

- Budowa oczyszczalni ścieków Masłowice- zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2014 do 2017r., łączne nakłady finansowe wynoszą 668 450,00zł, limit wydatków na 2016 r. wynosi 600 000,00zł. Zabezpieczony jest udział własny do wydatków unijnych projektu. Na etapie projektu budżetu brak jest dokumentacji technicznej i wartości kosztorysowej.

Gospodarowanie odpadami - zadanie bieżące, okres realizacji 2015 do 2016, łączne nakłady finansowe wynoszą 583 200,00 zł, limit wydatków na 2016r. wynosi 291 600,00 zł i dotyczy wydatków za odbiór odpadów z ternu gminy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Zujs
mgr Stanisław Ziolkowski