

**Uchwała Nr III/11/2014**  
**Rady Gminy Masłowice**  
z dnia 30 grudnia 2014r.

*w sprawie uchwalania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice  
na lata 2015-2018*

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 i 1646 oraz z 2014r. poz. 379, 911 i 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 594, 645 i 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072), Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Masłowice na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2018 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2018 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2015-2018 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

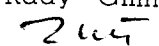
Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Masłowice.

§ 6

Traci moc uchwała Rady Gminy Masłowice Nr XLIII/188/2013 z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice na lata 2014 do 2017 ze zmianami.

§ 7

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

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
  
mgr Stanisław Ziółkowski

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/11/2014 Rady Gminy Masłowice z dnia 30 grudnia 2014r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	10 983 125,49	10 951 225,49	840 191,00	4 332,32	1 062 016,75	390 612,95	6 054 713,00	2 591 736,47	31 900,00	3 900,00	28 000,00	
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	
Plan 3 kw. 2014	13 060 583,45	12 677 415,45	2 096 418,00	4 000,00	1 484 555,00	602 180,00	6 106 695,00	2 502 722,57	383 168,00	150 000,00	233 168,00	
2015	14 218 567,73	12 485 200,73	2 404 073,00	2 727,18	1 535 202,00	664 080,00	6 189 299,00	1 883 678,20	1 733 367,00	100 000,00	1 633 367,00	
2016	13 456 371,67	13 106 371,67	2 524 276,65	2 863,54	1 565 906,04	677 361,60	6 290 435,00	2 376 387,86	350 000,00	50 000,00	300 000,00	
2017	14 011 690,25	13 761 690,25	2 650 490,48	3 006,72	1 597 224,16	690 908,83	6 391 148,00	2 495 207,25	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2018	14 699 774,76	14 449 774,76	2 783 015,00	3 157,05	1 629 168,64	704 727,00	6 518 971,00	2 619 967,62	250 000,00	50 000,00	200 000,00	

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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
								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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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 2012	11 260 101,56	10 248 811,66	0,00	0,00	x	761,80	0,00	0,00	0,00	1 011 289,90
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
Plan 3 kw. 2014	14 130 271,76	11 688 452,76	0,00	0,00	x	24 500,00	22 500,00	0,00	0,00	2 441 819,00
2015	14 218 567,73	11 578 567,73	0,00	0,00	0,00	25 500,00	22 500,00	0,00	0,00	2 640 000,00
2016	13 549 771,67	12 109 771,67	0,00	0,00	0,00	25 000,00	22 000,00	0,00	0,00	1 440 000,00
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	14 499 774,76	13 409 774,76	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	1 090 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>						na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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 2012	-276 976,07	876 389,99	501 389,99	0,00	0,00	0,00	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2014	-1 069 688,31	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
2015	0,00	1 267 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 831,00	0,00	0,00	0,00
2016	-93 400,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	93 400,00	0,00	0,00
2017	-50 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	50 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				
			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 <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	808 747,00	808 747,00	758 747,00	758 747,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 267 831,00	1 267 831,00	1 211 231,00	1 211 231,00	0,00	0,00	0,00
2016	306 600,00	306 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	150 000,00	150 000,00	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

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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2012	375 000,00	0,00	702 413,83	1 203 803,82
Wykonanie 2013	206 600,00	0,00	1 674 180,99	2 273 594,91
Plan 3 kw. 2014	56 600,00	0,00	988 962,69	2 208 651,00
2015	56 600,00	0,00	906 633,00	906 633,00
2016	150 000,00	0,00	996 600,00	996 600,00
2017	200 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2018	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00

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 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 poprzednich lat)	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)	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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.10)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.2) + (2.1.3.1.2b) + (5.1) + (5.1.10)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1)] + [(2.1.) - (2.1.2)] + [(15.2)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	6,43%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	6,28%	0,40%	0,00	0,40%	12,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	8,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	9,07%	0,56%	0,00	0,56%	7,08%	9,36%	9,11%	TAK	TAK
2016	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	7,78%	9,58%	9,33%	TAK	TAK
2017	1,23%	1,23%	0,00	1,23%	8,56%	7,86%	7,61%	TAK	TAK
2018	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	7,42%	7,81%	7,81%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.3.1	11.3.2			
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 2012	0,00	0,00	5 243 984,79	1 591 489,41	616 854,00	0,00	616 854,00	616 854,00	315 223,35	79 212,55		
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		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 827 444,23	1 771 212,00	1 285 846,00	231 674,00	1 054 172,00	1 054 172,00	1 365 647,00	22 000,00		
2015	0,00	0,00	6 245 230,70	1 912 293,00	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	490 000,00	100 000,00		
2016	0,00	0,00	6 557 492,24	2 006 857,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	0,00		
2017	0,00	0,00	6 754 217,00	2 107 200,53	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00		
2018	200 000,00	200 000,00	6 956 843,51	2 212 560,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	191 973,76	182 321,45	182 321,45	0,00	0,00	0,00	214 205,86	182 321,45	182 321,45
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
Plan 3 kw. 2014	83 322,71	79 133,30	79 133,30	185 389,00	185 389,00	185 389,00	93 098,00	79 133,30	79 133,30
2015	0,00	0,00	0,00	1 628 367,00	1 628 367,00	1 628 367,00	15 000,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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

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 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	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 <sup>15)</sup>	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 2012	616 854,00	375 000,00	375 000,00	241 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	640 162,15	383 747,00	383 747,00	256 415,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 278 530,00	607 789,00	607 789,00	670 741,00	670 741,00	349 841,00	349 841,00	0,00	0,00
2015	1 625 000,00	1 211 231,00	1 211 231,00	413 769,00	413 769,00	413 769,00	413 769,00	1 211 231,00	1 211 231,00
2016	300 000,00	200 000,00	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

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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 211 231,00	1 211 231,00	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

Wyszczególnienie	Dopełniająca 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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	808 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 267 831,00	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

\* 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.

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  
*mgr Stanisław Ziółkowski*

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/11/2014 Rady Gminy Masłowice z dnia 30 grudnia 2014r.

kwoty w  
 zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 118 450,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 118 450,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 050 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 050 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków o przepustowości do 5 m3/d na terenie gminy Masłowice	MASŁOWICE	2014	2015	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
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				68 450,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				68 450,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

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						
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków Masłowice - dokumentacja techniczna	MASŁOWICE	2014	2015	68 450,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Za*  
mgr Stanisław Ziółkowski

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłowice  
na lata 2015-2018**

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą długu i wykazem przedsięwzięć sporządzona jest na lata 2015-2018. Dodatkowo ujęte są dane z wykonania budżetu za lata 2012-2014 w 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: 2015r - zostały przyjęte w zbliżonej wysokości do roku 2014, w latach 2016 do 2018 roku przyjęto wzrost 0 5%. W 2015r. podatek rolny , od nieruchomości został przyjęty na poziomie roku poprzedniego, natomiast podatek od środków transportowych uwzględnia minimalny wzrost. W latach 2016-2018 podatki i opłaty uwzględniają wzrost o 2%. Bardzo znaczącymi pozycjami są subwencje dla gminy. Subwencja wyrównacza na 2015r. uległa zmniejszeniu o kwotę 238 127zł ze względu na wzrost wskaźnika dochodów podatkowych gminy za 2013r ., który jest podstawą do wyliczenia kwoty podstawowej części wyrównawczej subwencji.

Dochody majątkowe w 2015 roku prognozowane są w kwocie 1 733 367 zł, obejmują wpływ dochodów ze środków Unii Europejskiej na podstawie zawartych umów z Urzędem Marszałkowskim w kwocie 1 628 367 zł . Dochody majątkowe w latach 2016-2018 planuje się w kwotach: (2016r. -350 000,00 zł, 2017 r. - 250 000,00 zł, 2018 r.- 250 000,00 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 2015r. zostały przyjęte na poziomie roku 2014, natomiast w latach następnych uległy zwiększeniu o następujące wskaźniki: 2016r. o 4,61%, 2017r. o 4,14%, 2018r. o 6,33%.

Wynagrodzenia i składniki od nich naliczane zwiększono w 2015r. o 5,0% , 2016r. o5%, a w latach 2017 i 2018 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 do 2018 r. o 5,0%. 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 zostało zakwalifikowane do rozdziału 75023. Na etapie projektu budżetu brak jest rozstrzygnięcia przetargu na odbiór odpadów w 2015r.. Do projektu budżetu przyjęto stawki opłat obowiązujące w 2014r.

### **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 2015 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 2 640 000,00zł. Wydatki majątkowe zaplanowane na lata 2016-2018 to zadania najistotniejsze dla gminy. Prognozowane kwoty są realne do możliwości budżetowych. Wydatki majątkowe kształtują się w poszczególnych latach na następującym poziomie: 2016 r - 1 440 000,00 zł, 2017r. -1 450 000,00zł, 2018r.- 1 090 000,00zł .

### **4. Nadwyżka budżetowa lub wolne środki**

W budżecie gminy w latach 20012-2014 wynik finansowy to nadwyżka budżetowa i wolne środki, które zostały zaangażowane na pokrycie deficytu związanego z wydatkami inwestycyjnymi i wydatkami bieżącymi. W prognozie na 2018 r. przewidziano nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

### **5. Spłata i obsługa długu**

W2015r. planuje się spłatę kredytu w kwocie 56 600zł oraz spłatę pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej mw kwocie 1 211 231,00 zł, jest to kwota planowana na podstawie kosztorysu, która może ulec zmianie po przetargu . W 2016r.planuje się spłatę kredytu w wysokości 306 600zł., w 2017r w wysokości 150 000zł, a w 2018r. 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 2015r. planowane są przychody w kwocie 1 267 831,00 zł na wydatki majątkowe i spłatę kredytu. Kwota 1 211 231,00zł dotyczy zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Eropejskiej na zadanie Budowa Przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Masłowice. Prognozuje się spłatę pożyczki w roku 2015 po rozliczeniu zadania i otrzymaniu środków z Urzędu Marszałkowskiego zgodnie z podpisaną umową. Prognoza na lata 2016-2018 wskazuje na większe wykonanie wydatków majątkowych z zaciągniętych kredytówi 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: 2015 r.-9,08%, 2016r-2,44% ., 2017r. - 1,23%, 2018r. -1,51% . Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań, o których mowa w art.243 ust.1 ustawy do dochodów po uwzględnienia ustawowych wyłączeń przedstawia się następująco: 2015 r.-0,56%, 2016r-2,44% ., 2017r. - 1,23%,



2018r. -1,51% .

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi: 2015r. -9,11%, 2016r. - 9,33%, 2017r. - 7,61%, 2018r. - 7,81%

Jak wynika z analizy, gmina posiada ogólnie niski wskaźnik zadłużenia.

**Realizowane przedsięwzięcia w 2015r to:**

- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków o przepustowości do 5m3 na terenie Gminy Masłowice - zadanie inwestycyjne

okres realizacji od 2014 do 2015 roku ,łączne nakłady finansowe wynoszą 2 050 000,00 zł, limit wydatków na 2015r. wynosi 2 000 000,00 zł. Na realizację zadania gmina podpisała umowę z Urzędem Marszickowskim w Łodzi na dofinansowanie ze środków Uni Europejskiej do kwoty 1 244 794,00zł wartości kosztorysowej, po przeprowadzonym przetargu wartość dofinansowania może ulec zmianie.

- Budowa oczyszczalni ścieków Masłowice- dokumentacja techniczna- zadanie inwestycyjne, okres realizacji od 2014 do 2015r., łączne nakłady finansowe wynoszą 68 450,00zł, limit wydatków na 2015 r. wynosi 50 000,00zł.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy  
*Ziolkowski*  
mgr Stanisław Ziółkowski