

**UCHWAŁA Nr XXVI / 260 / 2013
Rady Gminy D o m i n o w o
z dnia 19 grudnia 2013 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2014 – 2024.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 roku poz. 594 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 roku poz. 885 ze zmianami)

Rada Gminy Dominowo uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dominowo obejmującą:

1. dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dominowo.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XIX/178/2012 Rady Gminy Dominowo z dnia 19 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2013 – 2024.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Prusak

**Rada Gminy
Dominowo**

UZASADNIENIE

**Do Uchwały Nr XXVI/260/2013
Rady Gminy Dominowo z dnia 19 grudnia 2013 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo
na lata 2014 – 2024**

Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2014-2024, uwzględniając wskazania zawarte w punkcie II opinii o projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2014-2024 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, Wójt wniósł zmiany polegające na:

ujęciu w załączniku Nr 2 planowanego przedsięwzięcia pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Murzynowo Kościelne” – Poprawa jakości życia na obszarach wiejskich poprzez zapewnienie miejsca do uprawiania wielu dyscyplin sportu oraz wpływ na wzrost atrakcyjności turystycznej, którego limit wydatków na 2014 rok i limit zobowiązań wynosi 356.386 zł, łączne nakłady finansowe 361.136 zł, a okres realizacji 2011 – 2014

w załączniku Nr 1 w 2014 roku w pozycjach 11.3 i 11.3.2 wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego majątkowe kwotę 1.565.300 zł zastąpiono kwotą 1.921.686 zł.

Pozostałe zapisy do uchwały pozostają bez zmian.

W związku z powyższym w objaśnieniach przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata 2014 – 2024 w pozycji „Przedsięwzięcia i limity zobowiązań” – strona 5, wprowadzono jako trzecie powyższe przedsięwzięcie pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Murzynowo Kościelne” które jest drugim zadaniem majątkowym związanym z programem realizowanym z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Frusak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do UCHWAŁY Nr XXVI / 260 / 2013
Rady Gminy Dominowo z dnia 19 grudnia 2013 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dominowo na lata
2014 - 2024.

SZCZEGÓŁOWY KSZTAŁT I ZAKRES DANYCH BUDŻETOWYCH WPF.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	w tym:						z tego:			
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	w tym:	
						1.1.3.1	1.1.4			1.2.1	1.2.2
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
Formula	[1]+[1.2]										
2014	8 171 398,00	7 851 312,00	1 264 221,00	2 000,00	2 208 150,00	1 043 000,00	3 326 403,00	822 786,00	320 086,00	100 000,00	220 086,00
2015	9 771 000,00	8 550 000,00	1 270 000,00	2 200,00	2 250 000,00	1 053 000,00	3 820 000,00	908 000,00	1 221 000,00	300 000,00	921 000,00
2016	9 000 000,00	8 900 000,00	1 295 000,00	2 250,00	2 300 000,00	1 063 000,00	4 260 000,00	926 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2017	9 200 000,00	9 100 000,00	1 300 000,00	2 300,00	2 356 000,00	1 073 000,00	4 350 000,00	945 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2018	9 350 000,00	9 250 000,00	1 300 000,00	2 400,00	2 500 000,00	1 095 000,00	4 437 000,00	963 900,00	100 000,00	80 000,00	0,00
2019	9 500 000,00	9 400 000,00	1 300 000,00	2 500,00	2 550 000,00	1 105 000,00	4 480 000,00	970 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00
2020	9 700 000,00	9 600 000,00	1 300 000,00	2 600,00	2 700 000,00	1 120 000,00	4 500 000,00	990 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00
2021	9 700 000,00	9 600 000,00	1 300 000,00	2 600,00	2 700 000,00	1 120 000,00	4 500 000,00	990 000,00	100 000,00	60 000,00	0,00
2022	9 700 000,00	9 600 000,00	1 300 000,00	2 600,00	2 700 000,00	1 120 000,00	4 500 000,00	990 000,00	100 000,00	60 000,00	0,00
2023	9 700 000,00	9 600 000,00	1 300 000,00	2 600,00	2 700 000,00	1 120 000,00	4 500 000,00	990 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00
2024	9 700 000,00	9 600 000,00	1 300 000,00	2 600,00	2 700 000,00	1 120 000,00	4 500 000,00	990 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:					Wynik budżetu	
			w tym:						
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	w tym:		
Formula	[2.1] + [2.2]	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
2014	9 399 398,00	7 399 849,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	100 000,00	1 999 549,00	-1 228 000,00
2015	8 840 000,00	7 687 400,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	1 152 600,00	931 000,00
2016	8 700 000,00	8 182 300,00	0,00	0,00	0,00	93 000,00	93 000,00	517 700,00	300 000,00
2017	8 900 000,00	8 354 700,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	545 300,00	300 000,00
2018	9 050 000,00	8 524 100,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	525 900,00	300 000,00
2019	9 200 000,00	8 703 500,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	496 500,00	300 000,00
2020	9 440 000,00	8 922 500,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00	36 000,00	517 500,00	260 000,00
2021	9 500 000,00	9 056 100,00	0,00	0,00	0,00	26 100,00	26 100,00	443 900,00	200 000,00
2022	9 500 000,00	9 119 500,00	0,00	0,00	0,00	19 500,00	19 500,00	380 500,00	200 000,00
2023	9 500 000,00	9 161 100,00	0,00	0,00	0,00	11 100,00	11 100,00	338 900,00	200 000,00
2024	9 540 000,00	9 203 600,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00	3 600,00	336 400,00	160 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
		4.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu 4.1.1	4.2	w tym: na pokrycie deficytu budżetu 4.2.1	4.3	w tym: na pokrycie deficytu budżetu 4.3.1	4.4	w tym: na pokrycie deficytu budżetu 4.4.1
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	1 448 000,00	0,00	0,00	357 000,00	137 000,00	1 091 000,00	1 091 000,00	0,00	0,00
2015	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

Wyszczególnienie	Rezerwy budżetu	z tego:		w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	Inne rezerwy niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaleń w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1458)		Kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r.		
								W tym:	W tym:
Formula	[5.1] + [5.2]	5.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Lp	5	5.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
2014	220 000,00	220 000,00	0,00	3 151 000,00	691 000,00	691 000,00	38,56%	30,11%	0,00
2015	1 161 000,00	1 161 000,00	0,00	2 220 000,00	0,00	0,00	22,72%	22,72%	0,00
2016	300 000,00	300 000,00	0,00	1 920 000,00	0,00	0,00	21,33%	21,33%	0,00
2017	300 000,00	300 000,00	0,00	1 620 000,00	0,00	0,00	17,61%	17,61%	0,00
2018	300 000,00	300 000,00	0,00	1 320 000,00	0,00	0,00	14,12%	14,12%	0,00
2019	300 000,00	300 000,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	10,74%	10,74%	0,00
2020	260 000,00	260 000,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	7,84%	7,84%	0,00
2021	200 000,00	200 000,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	5,77%	5,77%	0,00
2022	200 000,00	200 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	3,71%	3,71%	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	1,65%	1,65%	0,00
2024	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 243 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (3.1.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (3.1.1) + (5.1.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (3.1.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) - (5.1.1.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) - (5.1.1.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1) - (5.1.1.1)] / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2014	451 463,00	808 463,00	3,92%	X	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	8,13%	8,09%	TAK	TAK
2015	862 600,00	862 600,00	13,01%	X	13,01%	3,58%	0,00	3,58%	6,06%	6,02%	TAK	TAK
2016	717 700,00	717 700,00	4,37%	X	4,37%	4,37%	0,00	4,37%	8,28%	8,24%	TAK	TAK
2017	745 300,00	745 300,00	4,13%	X	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2018	725 900,00	725 900,00	3,89%	X	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2019	696 500,00	696 500,00	3,68%	X	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2020	677 500,00	677 500,00	3,05%	X	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	8,66%	8,66%	TAK	TAK
2021	543 900,00	543 900,00	2,33%	X	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2022	480 500,00	480 500,00	2,26%	X	2,26%	2,26%	0,00	2,26%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2023	438 900,00	438 900,00	2,18%	X	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2024	396 400,00	396 400,00	1,69%	X	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	5,61%	5,61%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1				11.2	11.3			
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2014	0,00	0,00	3 918 610,00	1 196 000,00	1 921 686,00	0,00	1 921 686,00	0,00	434 249,00	1 448 000,00	
2015	931 000,00	931 000,00	4 120 000,00	1 211 200,00	1 102 600,00	0,00	1 102 600,00	0,00	50 000,00	868 000,00	
2016	300 000,00	300 000,00	4 217 000,00	1 241 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	1 177 700,00	
2017	300 000,00	300 000,00	4 302 000,00	1 272 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	95 300,00	
2018	300 000,00	300 000,00	4 380 000,00	1 297 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	125 900,00	
2019	300 000,00	300 000,00	4 450 000,00	1 323 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	96 500,00	
2020	260 000,00	260 000,00	4 530 000,00	1 357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	57 500,00	
2021	200 000,00	200 000,00	4 600 000,00	1 384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	93 900,00	
2022	200 000,00	200 000,00	4 680 000,00	1 398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	80 500,00	
2023	200 000,00	200 000,00	4 750 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	88 900,00	
2024	160 000,00	160 000,00	4 800 000,00	1 447 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	36 400,00	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączenie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączenie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2014	0,00	0,00	0,00	220 086,00	220 086,00	220 086,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	961 000,00	961 000,00	961 000,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Myszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samowystąpieniu publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Wydutki 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki 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	W tym: Wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Formula	12.4	12.4.1	12.4.2	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2014	1 804 386,00	908 200,00	908 200,00	908 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	868 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji mekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	
Formula	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji				
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2014	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady
Krzysztof Trusak

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				391 000,00	117 300,00	234 600,00	0,00	0,00	351 900,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				391 000,00	117 300,00	234 600,00	0,00	0,00	351 900,00
1.3.2.1	Wnieście wkładu do Zakładu Gospodarki Odpadami Sp. z o.o. w Jarocinie - Zagospodarowanie i nadzór nad funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi dla gmin objętych Porozumieniem.	Urząd Gminy Dominowo	2013	2015	391 000,00	117 300,00	234 600,00	0,00	0,00	351 900,00

Przewodniczący Rady
Krzysztof Ryśak

**Objaśnienia przyjętych wartości do
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy DOMINOWO
na lata 2014 - 2024**

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST i organy nadzoru.

Wieloletnia prognoza pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych jednostki samorządu terytorialnego oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dominowo sporządzona została na lata 2014-2024 Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885 ze zmianami) przedmiotową prognozę należy sporządzić na okres obejmujący rok budżetowy tj. 2014 oraz co najmniej trzy kolejne lata. Nie może on być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2.

W przypadku Gminy Dominowo powyższe limity ustalono do roku 2015. Okres opracowania WPF został wydłużony do 2024 roku tj. na okres zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wykazanych w prognozie kwoty długu, która stanowi część Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Na podstawie danych dotyczących wykonania budżetu Gminy Dominowo z ostatnich lat opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć wartość nadwyżki operacyjnej. Nadwyżka operacyjna jest to część budżetu gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji. Wartość nadwyżki operacyjnej oraz ich udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wielkości te są większe, tym jest lepsza kondycja finansowa gminy.

	2008 rok	2009 rok	2010 rok	2011 rok	2012 rok	Plan 3 kw. 2013 rok	Plan 2014 rok
dochody bieżące	6 689 210,22	6 565 723,67	6 844 675,45	6 898 532,54	8 224 303,21	8 979 386,51	7 851 312,00
wydatki bieżące	6 499 509,75	6 486 157,06	6 888 477,10	6 954 409,51	7 754 548,96	8 400 807,34	7 399 849,00
nadwyżka operacyjna	189 700,47	79 566,61	-43 801,65	-55 876,97	469 754,25	578 579,17	451 463,00
dochody majątkowe	526 394,07	691 286,68	130 530,49	1 233 707,00	3 308 600,71	990 237,83	320 086,00
wydatki majątkowe	405 242,34	858 711,82	6 888 477,10	5 685 023,22	562 786,93	2 131 317,00	1 999 549,00
wynik budżetu	310 852,22	-87 858,53	-6 801 748,26	-4 507 193,19	3 215 568,03	-562 500,00	-1 228 000,00
Spłaty rat kapitałowych	170 000,00	150 000,00	160 000,00	215 000,00	3 414 959,61	335 000,00	220 000,00

Po określeniu wartości nadwyżki operacyjnej i odjęciu spłaty rat kapitałowych określona zostaje wielkość środków możliwych do wydatkowania na inwestycje w danym roku. Wartość ta określa maksymalną kwotę jaką Gmina może wydać w kolejnych latach na realizację inwestycji ze środków własnych. Może również realizować inwestycje przekraczające tę wartość, korzystając z nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych, wolnych środków, zewnętrznych źródeł oraz z kredytów i pożyczek.

Założenia do prognozy dochodów i wydatków bieżących.

Długi okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie osiągniętych. Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, dla okresu 2015 - 2024 przy prognozowaniu oparto się o wskaźniki makroekonomiczne i korekty merytoryczne, a przede wszystkim wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2008 – 2012 oraz planu na rok 2013.

Dla prognozy wydatków bieżących w latach 2015-2017 przy uwzględnieniu korekt merytorycznych przyjęto poziom inflacji średnio w granicach 2,5% i o te wielkości indeksowano w kolejnych latach na wydatki. Natomiast w latach 2018 – 2024 przyjęto zwiększenie w granicach 2,0% - 1,5%.

Dochody bieżące w latach 2015 - 2016 prognozowano za pomocą wskaźnika inflacji średnio 3,0 %, w latach 2017-2020 o 2,0%, a lata 2021-2024 pozostawiono na poziomie 2020 roku, jednak głównie w oparciu o dane za lata 2008 – 2013, w które kształtowały się następująco:

Stawki podatku od nieruchomości i od środków transportowych rosły o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług tj. o wskaźnik wzrostu górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych. Wskaźniki te kształtowały się: na 2008r. o 2,2%, na 2009r. pozostały na poziomie roku 2008, na 2010r. o 3,5%, na 2011r. o 2,6%., na 2012r. o 5%, na 2013r. o 4%,

a na 2014 rok projektowany jest wzrost o 3%.

Cena żyta do podatku rolnego na rok 2008 ogłoszona przez Prezesa GUS była wyższa o 64,10% ale została obniżona i podatek rolny wzrósł o 35,13%, na rok 2009 spadła o 4,27%, a w gminie po obniżeniu o 5,25% , na 2010 rok ponownie spadła o 38,89%, a w gminie o 5,3%, na 2011r. wg ceny GUS 37,64 zł. która wzrosła o 10,38%, na 2012r. cena GUS 74,18 zł. za 1 dt. (+97,08%) w gminie obniżono do 50 zł. za 1 dt. wzrost około 32,84%. Na 2013r. obniżono z kwoty GUS 75,86 zł. za 1dt. do kwoty 52 zł. za 1 dt.

Natomiast na 2014 r. cenę żyta do podatku rolnego w gminie postanowiono obniżyć z kwoty GUS 69,28 zł. za 1 dt. do kwoty 54 zł. za 1dt. co daje wzrost o 3,8% dla gminy.

Podatek leśny szacowany jest wg. średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku poprzedniego i przyjmowana była bez obniżek i wzrastała na 2008r. o 10,15%, na 2009r. o 3,56%, na 2010 zmniejszyła się o 10,48%, na 2011r. wzrost o 13,26%, na 2012r. wzrost o 20,71%., na 2013r. (186,42 zł./m³) zmniejsza się o -0,14%, a na 2014 rok ustalona cena 171,05 zł/m³ ponownie spada o 15,37 zł. tj. o 8,24%.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2008r. planowano wyższe o 25,57% - wykonanie 110,91%, w 2009r. plan niższy o 1,32% - wykonanie 90,90%, plan na 2010r. jest wyższy o 9,23% - wykonanie 97,91%., na rok 2011 plan jest wyższy o 11,42% - wykonanie 101,71%, plan na 2012 rok wzrasta o 22,90% - wykonanie wynosi 97,20% planu, plan na 2013 rok jest wyższy o 16,84% - wykonanie za 3 kwartały wynosi 67,13%.

Natomiast w projekcie budżetu na 2014 rok udziały są wyższe o 22,99% od planu na 2013r. Z analizy wynika, że od 2009 roku udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych były przekazywane z budżetu państwa poniżej planu.

Podatek dochodowy od osób prawnych w naszej gminie ma bardzo mały udział w dochodach z uwagi na rolniczy charakter gminy i brak przedsiębiorstw.

Subwencje ogólne z budżetu państwa mają znaczący udział w dochodach gminy. Otrzymywane są w planowanych wysokościach, a ich kształtowanie się w latach 2008 – 2014 prezentuje poniższe zestawienie:

Rok	Subwencja zł.			
	Oświatowa	Wyrównawcza	Równoważąca	Razem
2008	1 681 680	940 488	39 168	2 661 336
2009	+8,88% 1 831 028	+30,06% 1 223 270	-68,50% 12 338	+15,23% 3 066 636
2010	+10,16% 1 861 480	-20,40% 973 725	-95,77% 522	-7,53% 2 835 727
2011	+6,26% 1 977 986	+16,61% 1 135 424	-	+9,79% 3 113 410
2012	+13,70% 2 248 953	+16,89% 1 327 206	-	+14,86% 3 576 159
Plan 2013	+13,05% 2 542 475	+12,83% 1 497 549	x 13 368	+13,34% 4 053 392
Plan 2014	+2,80% 2 613 678	-53,14% 701 763	-18,00% 10 962	-17,94% 3 326 403

Jak widać z powyższego zestawienia stopień zwiększenia lub zmniejszenia subwencji jest różny często znaczny na poszczególne lata, co ma wpływ na trudność planowania długofalowego zarówno dochodów jak i wydatków.

Założenia dla prognozy dochodów i wydatków majątkowych.

W 2014 roku w dochodach majątkowych uwzględniono planowane dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w wysokości 220.086 zł., a ze sprzedaży mienia 100.000 zł. za grunty gminne w Mieczysławowie. Na 2015 rok prognoza dochodów majątkowych to kwota 1.221.000 zł. w tym 921.000 zł. z tytułu dotacji na inwestycję realizowaną z udziałem środków unijnych i 300.000 zł. ze sprzedaży gruntów. Dochody majątkowe w całości przeznaczone są na wydatki majątkowe, których plan na 2014 rok wynosi 1.999.549 zł., a na 2015 rok 1.152.600 zł. i uzupełniany jest dochodami bieżącymi lub przychodami z wolnych środków, kredytów i pożyczek. Gmina posiada również do sprzedaży 10 działek pod zabudowę. Jednak ze względu na małe zainteresowanie działkami pod zabudowę, należy mieć na uwadze niepewność ich wykonania. W roku 2010 sprzedano tylko 1 działkę pod zabudowę mimo kilkukrotnego ogłaszania przetargu, a w latach 2011-2013 żadnej. Natomiast w roku 2011 sprzedano planowane grunty rolne w Orzeszkowie za które osiągnięto dochody w wysokości 1.110.000 zł. W związku z tym na lata następne planowane są dochody ze sprzedaży majątku w granicach 100.000 zł. – 50.000 zł. i przeznaczone są na wydatki majątkowe.

Obsługa długu publicznego.

Do 2024 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania głównie zaciągnięte w 2011 roku na budowę oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją w miejscowościach Giecz i Murzynowo Kościelne. Na koniec 2011r. zadłużenie Gminy z tytułu pożyczek i kredytów wynosiło 6.029.959,61 zł. w tym 3.074.959,61 zł. pożyczka na wyprzedzające finansowanie projektu realizowanego w ramach PROW, który został rozliczony, a pożyczka spłacona w 2012 roku. Wskaźnik zadłużenia na koniec 2011 roku wynosił 74,15%, a po uwzględnieniu wyłączenia pożyczki 36,34% w stosunku do wykonanych dochodów. Natomiast na koniec 2012r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu pożyczek i kredytów wynosi 2.615.000 zł., a wskaźnik zadłużenia wynosi 22,67% w stosunku do planowanych dochodów.

W 2013 roku zostaną spłacone raty kredytów i pożyczki w wysokości 335.000 zł. Zadłużenie gminy na koniec 2013 roku wynosić będzie 2.280.000 zł., a wskaźnik zadłużenia 22,87%.

W 2014 roku planowane są do spłaty raty kapitałowe w wysokości 220.000 zł. oraz zaplanowano do zaciągnięcia kredyty i pożyczki na kwotę 1.091.000 zł. Zatem zadłużenie na koniec 2014 roku wynosić będzie 3.151.000 zł. tj. 38,56% planu dochodów w tym 691.000 zł. pożyczka na wyprzedzające finansowanie i po jej wyłączeniu wskaźnik wynosi 30,11%.

W 2015 roku planowany jest przychód z pożyczki na wyprzedzające finansowanie w wysokości 230.000 zł. Planuje się, że projekt zgodnie z umową zostanie zakończony i rozliczony, a pożyczka zostanie spłacona przyznaną dotacją. Łączne spłaty zadłużenia zaplanowano w kwocie 1.161.000 zł. i na koniec 2015 roku kwota długu wynosić będzie 2.220.000 zł. tj. 22,72% planu dochodów.

W latach następnych do roku spłacania zadłużenia nie prognozuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek, a zaplanowane spłaty są w granicy maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłat i w kolejnych latach relacja spłat jest malejąca.

Zaciągane zobowiązania wynikają z finansowania inwestycji ponad poziom dostępnych własnych środków budżetowych. Dokonując analizy finansowania inwestycji w latach poprzednich, inwestycje ze środków własnych realizowane były o niskich wartościach. Natomiast większe inwestycje realizowane były z pożyczek oraz kredytów.

Wyniki prognozy na lata 2014-2024.

Na rok 2014 planowane dochody ogółem są niższe od projektowanych dochodów na rok 2013 o 134 628 zł. tj. o około 1,62 % (dochody bieżące niższe o 310 072 zł. majątkowe wyższe o 175 444 zł.), a w stosunku do planu dochodów po zmianach dokonanych

26 września 2013r. są niższe o 1 798 226,34 zł. tj. o około 18,04 %.

Niższe dochody na 2014 rok to przede wszystkim niższa subwencja ogólna z budżetu państwa w części wyrównawczej o 795 786 zł., w części równoważącej o 2 406 zł., a także środki zewnętrzne na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE, które na 2013 rok planowane są w wysokości 655 274,28 zł., a w projekcie na 2014 rok w wysokości 220 086 zł. Natomiast wyższe planowane są dochody z subwencji oświatowej i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Od roku 2011 znaczącą rolę dla finansów publicznych odgrywają dochody bieżące.

Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące. Z wyjątkiem gdy gmina posiadać będzie nadwyżkę z lat ubiegłych lub wolne środki. Jednak przeznaczenie tych przychodów na wydatki bieżące wpływać będzie na indywidualny wskaźnik zadłużenia, ustalany według zasad określonych w art. 234 ustawy o finansach publicznych.

W związku z tym planowane na 2014 rok niższe dochody bieżące to również niższe wydatki bieżące od projektowanych na 2013 rok o kwotę 239.857 zł.

Zważając na wzrost wydatków w latach poprzednich, zmniejszający się zakres zadań zleconych, a zwiększający się zakres zadań własnych gmin, inflację, coraz większy udział wydatków sztywnych, zapis w ustawie o finansach publicznych w art. 128, który stanowi, że „kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80 % kosztów realizacji zadania, chyba że odrębne ustawy stanowią inaczej” głównie dotyczy to pomocy społecznej, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rezygnację z niektórych wydatków gminy lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań gminy.

Sytuacja ta jest coraz bardziej odczuwalna dlatego wydatki bieżące planowane są wyłącznie na podstawowe obowiązkowe zadania i bardzo oszczędnie na najważniejsze i niezbędne do funkcjonowania jednostek w gminie.

Przedsięwzięcia i limity zobowiązań.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje trzy zadania majątkowe:

Dwa zadania związane z programem realizowanym z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej to:

- projekt inwestycyjny pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, wodociągowej oraz przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dominowie wraz z rekonstrukcją studni”.

Jest to operacja realizowana w dwóch etapach w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007 - 2013, zgodnie z podpisaną w dniu 11.09.2013r. umową o przyznaniu pomocy Nr 00053-6921-UM1500089/13.

Realizacja planowana jest w latach 2011-2015. Okres 2011-2013 to wykonanie dokumentacji, a lata 2014-2015 wykonanie inwestycji. Łączne nakłady zaplanowano na kwotę 2.368.150 zł.

Na pierwszy rok realizacji 2014 zaplanowano kwotę 1.448.000 zł., a na drugi 2015 rok 868.000 zł. razem 2.316.000 zł. i jest to limit zobowiązań. Źródła finansowania inwestycji to: w 2014 roku - 691.000 pożyczka na wyprzedzające finansowanie i 757.000 zł. środki gminy w tym 400.000 zł. planowany kredyt. W 2015 roku - 230.000 zł. pożyczka na wyprzedzające finansowanie i 638.000 zł. środki gminy.

Jednostką wykonującą projekt jest Zakład Usług Komunalnych w Dominowie, który na realizację zadania będzie otrzymywał środki z budżetu gminy w formie dotacji.

- projekt inwestycyjny pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Murzynowo Kościelne”. Okres realizacji projektu to lata 2011 – 2014, a plan łącznych nakładów finansowych wynosi 361.136 zł. W roku 2011 wykonano dokumentację techniczną. Natomiast wykonanie inwestycji zaplanowano na rok 2014, a limit wydatków 2014 roku wynosi 356.386 zł. i jest to jednocześnie limit zobowiązań.


Przedsięwzięcie realizowane jest w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013, a z Samorządem Województwa Wielkopolskiego w dniu 20 lutego 2013r. została zawarta umowa o przyznanie pomocy Nr 00094-6922-UM1500297/12. Przyznana pomoc wynosi 220.086 zł. jednak nie więcej niż 75% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji.

Jednostką wykonującą projekt jest Urząd Gminy w Dominowie,

- Trzecie zadanie majątkowe to „Wniesienie wkładu do Zakładu Gospodarki Odpadami Sp. z o.o. w Jarocinie” zgodnie z podpisanym porozumieniem, którego celem jest zagospodarowanie i nadzór nad funkcjonowaniem systemu gospodarki odpadami i osadami ściekowymi dla gmin objętych porozumieniem.

Łączne wydatki majątkowe wkładu wynoszą 391.000 zł., a okres realizacji określono na lata 2013 – 2015.

W 2013r. przekazano 39.100 zł. jako wkład pieniężny, za który Gmina nabyła 64 udziały. Na 2014 rok zaplanowano 117.300 zł., a na 2015 rok 234.600 zł. razem 351.900 zł. i jest to limit zobowiązań.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Prusak