Rada Miejska
w Złotym Stoku

UCHWAŁA NR II/9/2014
RADY MIEJSKIEJ W ZŁOTYM STOKU

z dnia 30 grudnia 2014 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Złoty Stok

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 594 ze zm.), art. 226-228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.), **Rada Miejska w Złotym Stoku uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2015-2023, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącz..ik Nr 3 do uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Złotego Stoku do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2,
2. zaciągania zobowiązań w 2015 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy,
3. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Złoty Stok uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXXIV/254/2013 Rady Miejskiej w Złotym Stoku z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Złoty Stok.

§ 5

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

Przewodniczący Rady
Waldemar Wieja

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr II/9/2014 Rady Miejskiej w Złotym Stoku z dnia 30 grudnia 2014 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku x	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	14 883 540,12	12 834 079,23	1 787 654,00	11 317,51	2 920 954,19	1 981 212,46	5 009 310,00	2 711 763,94	2 049 460,89	812 422,47	1 223 879,28
Wykonanie 2013	15 990 496,96	14 688 027,53	1 810 246,00	9 123,72	2 861 339,37	999 921,65	5 527 890,00	3 096 092,82	1 302 469,43	543 091,93	759 065,00
Plan 3 kw. 2014	13 723 353,00	13 005 353,00	2 018 069,00	10 000,00	2 354 326,00	1 230 000,00	5 055 341,00	3 029 727,00	718 000,00	718 000,00	0,00
Wykonanie 2014	13 850 000,00	13 483 954,00	2 018 000,00	15 000,00	2 600 500,00	1 400 000,00	5 087 341,00	3 130 000,00	366 046,00	365 846,00	0,00
2015	14 514 437,00	13 344 474,00	2 110 912,00	15 000,00	2 404 823,00	1 309 637,00	5 917 689,00	2 281 500,00	1 169 963,00	872 000,00	124 163,00
2016	14 500 000,00	13 600 000,00	2 200 000,00	15 000,00	2 420 000,00	1 400 000,00	5 950 000,00	3 000 000,00	900 000,00	600 000,00	300 000,00
2017	14 500 000,00	13 900 000,00	2 300 000,00	15 000,00	2 480 000,00	1 440 000,00	5 950 000,00	3 000 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2018	15 085 000,00	14 200 000,00	2 400 000,00	15 000,00	2 537 000,00	1 480 000,00	5 950 000,00	3 000 000,00	885 000,00	300 000,00	585 000,00
2019	14 500 000,00	14 200 000,00	2 500 000,00	15 000,00	2 595 000,00	1 520 000,00	5 950 000,00	3 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2020	14 500 000,00	14 200 000,00	2 600 000,00	15 000,00	2 635 000,00	1 540 000,00	5 950 000,00	3 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2021	14 500 000,00	14 200 000,00	2 700 000,00	15 000,00	2 700 000,00	1 580 000,00	5 950 000,00	2 835 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2022	14 500 000,00	14 200 000,00	2 800 000,00	15 000,00	2 780 000,00	1 600 000,00	5 650 000,00	2 955 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2023	14 500 000,00	14 200 000,00	2 900 000,00	15 000,00	2 842 000,00	1 640 000,00	5 650 000,00	2 793 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00

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 bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	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) 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 2012	13 583 079,50	12 398 478,80	0,00	0,00	x	399 111,66	399 111,66	0,00	0,00	1 184 600,70
Wykonanie 2013	15 777 730,77	13 255 245,75	0,00	0,00	x	259 665,88	259 665,88	0,00	0,00	2 522 485,02
Plan 3 kw. 2014	15 307 553,00	13 048 303,00	0,00	0,00	x	209 800,00	209 800,00	0,00	0,00	2 259 250,00
Wykonanie 2014	15 140 000,00	13 419 608,00	0,00	0,00	x	203 000,00	203 000,00	0,00	0,00	1 720 392,00
2015	14 234 437,00	12 741 783,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00	1 492 654,00
2016	13 639 484,00	12 639 484,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2017	13 639 484,00	12 639 484,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2018	14 246 706,00	12 946 706,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
2019	13 856 146,00	12 856 146,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2020	13 989 388,00	12 989 388,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2021	14 100 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2022	14 100 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2023	14 075 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 075 000,00

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 x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: 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 2012	1 300 460,62	643 372,00	0,00	0,00	643 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	212 766,19	1 575 339,00	0,00	0,00	1 320 539,00	0,00	254 800,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 584 200,00	2 394 716,00	0,00	0,00	594 716,00	0,00	1 800 000,00	1 584 200,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 290 000,00	2 394 716,00	0,00	0,00	594 716,00	0,00	1 800 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00
2015	280 000,00	555 516,00	0,00	0,00	555 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	860 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	860 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	838 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	643 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	510 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	425 000,00	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 x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) 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 2012	810 516,00	810 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 065 316,00	1 065 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	810 516,00	810 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	810 516,00	810 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	835 516,00	835 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	860 516,00	860 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	860 516,00	860 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	838 294,00	838 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	643 854,00	643 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	510 612,00	510 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	425 000,00	425 000,00	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 [8] o wydatki
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	5 595 340,00	0,00	435 600,43	1 078 972,43
Wykonanie 2013	4 784 824,00	0,00	1 432 781,78	2 753 320,78
Plan 3 kw. 2014	5 774 308,00	0,00	-42 950,00	551 766,00
Wykonanie 2014	5 774 308,00	0,00	64 346,00	659 062,00
2015	4 938 792,00	0,00	602 691,00	1 158 207,00
2016	4 078 276,00	0,00	960 516,00	960 516,00
2017	3 217 760,00	0,00	1 260 516,00	1 260 516,00
2018	2 379 466,00	0,00	1 253 294,00	1 253 294,00
2019	1 735 612,00	0,00	1 343 854,00	1 343 854,00
2020	1 225 000,00	0,00	1 210 612,00	1 210 612,00
2021	825 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2022	425 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2023	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00

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 uwzględniania 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, 9) 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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([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	8,13%	8,13%	0,00	8,13%	8,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	8,29%	8,29%	0,00	8,29%	12,36%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	7,43%	7,43%	0,00	7,43%	4,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	7,32%	7,32%	0,00	7,32%	3,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	7,45%	7,45%	0,00	7,45%	10,16%	8,56%	7,95%	TAK	TAK
2016	7,38%	7,38%	0,00	7,38%	10,76%	9,15%	8,54%	TAK	TAK
2017	7,18%	7,18%	0,00	7,18%	12,83%	8,61%	8,01%	TAK	TAK
2018	6,64%	6,64%	0,00	6,64%	10,30%	11,25%	11,25%	TAK	TAK
2019	5,27%	5,27%	0,00	5,27%	11,34%	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2020	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	10,42%	11,49%	11,49%	TAK	TAK
2021	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	10,34%	10,69%	10,69%	TAK	TAK
2022	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	10,34%	10,70%	10,70%	TAK	TAK
2023	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	10,34%	10,37%	10,37%	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]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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	4 996 339,81	1 720 220,27	979 359,02	0,00	979 359,02	974 235,11	201 091,68	9 273,91
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 246 082,50	1 937 825,93	846 500,00	0,00	846 500,00	1 355 233,35	1 097 961,29	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 368 643,00	1 850 050,00	1 440 000,00	0,00	1 440 000,00	1 535 152,00	632 735,00	91 363,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 368 463,00	1 850 050,00	1 397 158,00	0,00	1 397 158,00	1 101 952,00	724 428,00	94 412,00
2015	280 000,00	280 000,00	5 796 705,00	2 116 000,00	1 282 500,00	0,00	1 282 500,00	1 312 654,00	150 000,00	30 000,00
2016	860 516,00	860 516,00	5 621 000,00	2 010 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	100 000,00	0,00
2017	860 516,00	860 516,00	5 733 450,00	2 050 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	100 000,00	0,00
2018	838 294,00	838 294,00	6 000 000,00	2 091 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00
2019	643 854,00	643 854,00	5 800 000,00	2 131 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2020	510 612,00	510 612,00	5 900 000,00	2 174 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00	6 000 000,00	2 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
2022	400 000,00	400 000,00	6 100 000,00	2 262 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
2023	425 000,00	425 000,00	6 200 000,00	2 307 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:	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	w tym: 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	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi 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 2012	25 393,41	25 393,41	25 393,41	1 223 879,28	1 223 879,28	1 223 879,28	12 412,00	10 557,00	10 557,00
Wykonanie 2013	6 706,00	5 700,00	5 700,00	631 665,00	631 665,00	631 665,00	6 706,00	5 700,00	5 700,00
Plan 3 kw. 2014	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
2015	0,00	0,00	0,00	124 163,00	124 163,00	124 163,00	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	585 000,00	585 000,00	585 000,00	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

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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: 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	979 359,02	624 289,03	624 289,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	238 150,00	146 457,00	146 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	195 808,00	124 163,00	124 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	900 000,00	585 000,00	585 000,00	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

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
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 2012	810 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 065 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	810 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	810 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	835 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	860 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	860 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	838 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	643 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	510 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	425 000,00	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

Waldemar Wieja

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr II/9/2014 Rady Miejskiej w Złotym Stoku z dnia 30 grudnia 2014 r.

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2015 - 2023

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy) od	do	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach 2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok		Limit zobowiązań
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	**Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:**	**UM**	**2012**	**2017**	**4 365 958**	**1 282 500**	**900 000**	**900 000**								**3 082 500**
1.1.	**- wydatki bieżące**															
1.2.	**- wydatki majątkowe**	**UM**	**2012**	**2017**	**4 365 958**	**1 282 500**	**900 000**	**900 000**								**3 082 500**
	z tego:															
	a) wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 - razem, z tego:	**UM**	**2014**	**2017**	**917 458**	**10 000**		**900 000**								**910 000**
	- wydatki bieżące															
	- wydatki majątkowe	**UM**	**2014**	**2017**	**917 458**	**10 000**		**900 000**								**910 000**
	z tego:															
	1) Budowa świetlicy wiejskiej w Płonicy	**UM**	**2014**	**2017**	**917 458**	**10 000**		**900 000**								**910 000**
	- wydatki bieżące															
	- wydatki majątkowe	UM	2014	2017	917 458	10 000		900 000								910 000
	b) wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem, z tego:															
	- wydatki bieżące															
	- wydatki majątkowe															
	z tego:															
	1)															
	- wydatki bieżące															
	- wydatki majątkowe															
	c) wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania - razem, z tego:	**UM**	**2012**	**2016**	**3 448 500**	**1 272 500**	**900 000**									**2 172 500**
	- wydatki bieżące															
	- wydatki majątkowe	**UM**	**2012**	**2016**	**3 448 500**	**1 272 500**	**900 000**									**2 172 500**
	z tego:															
	1) Kanalizowanie sołectw Błotnicy i Płonicy.	**UM**	**2014**	**2016**	**930 000**	**30 000**	**900 000**									**930 000**
	- wydatki bieżące															
	- wydatki majątkowe	**UM**	2014	2016	930 000	30 000	900 000									930 000
	2) Przebudowa ul. Chemików, łącznika i ul. Radosnej w Złotym Stoku wraz z remontem infrastruktury technicznej - kontynuacja	**UM**	**2012**	**2015**	**2 146 000**	**880 000**										**880 000**
	- wydatki bieżące															
	- wydatki majątkowe	UM	2012	2015	2 146 000	880 000										880 000
	3) Remont drogi w Mąkolnie łączącej drogę powiatową z drogą krajową	**UM**	**2013**	**2015**	**372 500**	**362 500**										**362 500**
	- wydatki bieżące															
	- wydatki majątkowe	UM	2013	2015	372 500	362 500										362 500

Przewodniczący Rady

Waldemar Wieja

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr II/9/2014 Rady Miejskiej
w Złotym Stoku z dnia 30 grudnia 2014 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Złoty Stok na lata 2015-2023

GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa, której obowiązek sporządzenia od 2011 roku wprowadzony został przepisami ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku, jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Z założenia jest dokumentem strategicznym, wieloletnim, stanowiącym podstawę rozwoju samorządu. Wdrożona jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową gminy w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Artykuły 226 -232 ustawy o finansach publicznych precyzują warunki, jakie musi spełniać WPF oraz określają zawartość projektu uchwały w tej sprawie. Podstawowe elementy prognozy finansowej to dochody i wydatki podzielone na bieżące i majątkowe oraz wynik budżetu. Przedstawia się również informację o przeznaczeniu nadwyżki lub sposobu finansowania deficytu budżetowego. Kolejnymi elementami są przychody, rozchody, kwota długu oraz relacje zadłużenia opisane w art. 243 ustawy o finansach publicznych. WPF zawiera również informacje uzupełniające o wybranych wydatkach budżetowych w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy, objętych limitem art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych z podziałem na bieżące i majątkowe, wydatki na inwestycje kontynuowane i nowe, wydatki majątkowe w formie dotacji oraz wydatki na programy i projekty lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych jak również ich finasowanie. Prognoza zawiera również dane uzupełniające o długu i jego spłacie.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania WPF jest prowadzenie równolegle prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w WPF i uchwale budżetowej powinny, być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy. Prezentowany projekt WPF jest zgodny z projektem budżetu na 2015 rok. Opracowany został w horyzoncie czasowym do 2023 roku tzn. na planowany okres spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych.

Do opracowania projektu WPF wykorzystano dane historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2012 – 2013 oraz przyjęto prognozę na trzeci kwartał 2014 roku tj. na dzień 30 września 2014 roku. Wartości w trzech wymienionych latach stanowią podstawę do wyliczenia dopuszczalnego indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Oparto się również na bieżących danych związanych z realizowaniem budżetu, wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych, informacjach o faktach dotyczących gospodarki finansowej a także wiedzy o zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących w gminie.

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

W roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej. W latach 2016 - 2018 w zakresie dochodów bieżących przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o wskaźnik inflacji na poziomie 2,3%, natomiast w latach 2019 – 2023 dochody bieżące zostały utrzymane na poziomie kwot prognozowanych w roku 2018, zakładając aktualizację przyjętych wartości w odległych latach.

PROGNOZOWANE DOCHODY

W roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej. Podstawę planowania dochodów bieżących stanowił poziom i dynamika ich wykonania w latach 2012-2013, przewidywane wykonanie w roku 2014 oraz wskaźniki i założenia makroekonomiczne określone przez Ministra Finansów. Dochody bieżące na 2015 rok zaplanowano o 4,42 % wyższe od przewidywanego wykonania w 2014 roku. Prognozę dochodów własnych - bieżących opracowano w oparciu o analizę wykonania dochodów w 2014 roku, z uwzględnieniem wzrostu stawek podatków i opłat lokalnych uchwalonych na 2015 r., spadku ceny 1 q żyta stosowanej do obliczenia podatku rolnego na 2015 r., wzrost stawki stosowanej do obliczenia podatku leśnego na 2015 rok. Uwzględniono również kwoty zaległości podatkowych, które winny wpłynąć do budżetu w wyniku skutecznej egzekucji komorniczej. Wysokość dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, wprowadzono do projektu budżetu na podstawie decyzji przekazanych przez Wojewodę Dolnośląskiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego. Łączna prognozowana kwota dochodów wynosi 14.514.437 zł., w tym: dochody bieżące w kwocie 13.344.474 zł., stanowiące 91,92% planu ogółem, dochody majątkowe w wysokości 1.169.963 zł., tj. 8,08 % prognozowanych dochodów ogółem. W strukturze dochodów bieżących znaczącą większość, bo aż 77.5% tj. 10.310.101 zł., stanowią dochody, których wielkość została określona na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów i od Wojewody Dolnośląskiego. Należą do nich:
- dochody z tytułu subwencji ogólnej 5.912.689 zł. stanowiące 44,48% ogółu dochodów bieżących, dochody z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 2.110.912 zł. stanowiące 15,87% ogółu dochodów bieżących, dochody z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej i administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań własnych 2.210.300 zł. stanowiące 16,61% prognozowanych dochodów bieżących ogółem. Kwota dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych na zadania zlecone i dofinansowanie zadań własnych wzrośnie w trakcie roku budżetowego, gdyż na dzień projektowania budżetu nie są znane i nie ujęte w projekcie budżetu np. kwoty dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, dotacje na stypendia socjalne oraz zwiększenia środków na pomoc społeczną udzielane w trakcie roku budżetowego. Dochody bieżące własne z tytułu podatków i opłat wynoszą 2.600.000 zł. i stanowią 17,73 % ogółu dochodów bieżących.

W zakresie dochodów majątkowych w 2015 roku wykazano planowane do uzyskania dochody ze sprzedaży majątku zaplanowane w kwocie 872.000 zł, dotacje ze budżetu Unii Europejskiej stanowiące dofinansowanie zadań zrealizowanych w 2014 roku w ramach projektów w kwocie 124.163 zł. oraz wpłaty mieszkańców na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w wysokości 173.800 zł. Wysokość wpływów ze sprzedaży majątku gminy zaplanowano w oparciu o ewidencję nieruchomości do sprzedaży, posiadane operaty szacunkowe, wyceny, uwzględniono również kwoty, które zgodnie z umowami wpłyną do budżetu ze sprzedaży ratalnej. Wpływy ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce. Przyjęte wartości na lata 2015 – 2023 są wartościami szacunkowymi, gdyż sprzedaż mienia uzależniona jest przede wszystkim od zainteresowania potencjalnych nabywców. W roku 2016 zaplanowano wpływy z tytułu dofinansowania budowy przydomowych oczyszczalni ścieków. W roku 2018 zaplanowano wpływy z budżetu Unii Europejskiej w ramach dofinansowania przebudowy świetlicy wiejskiej w Płonicy, która będzie realizowana w 2017 roku .

PROGNOZOWANE WYDATKI

W roku 2015 przyjęto wartości zgodne z projektem uchwały budżetowej. Wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 14.234.437 zł. w tym wydatki bieżące 12.741.783 zł., zaplanowane o 5,05 % niższe od przewidywanego wykonania w 2014 roku. W trakcie roku budżetowego 2015 wydatki bieżące analogicznie jak i dochody bieżące, wzrosną o wysokość dotacji przyznanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych m.in. na dopłaty do paliwa dla rolników, stypendia socjalne, zwiększenia środków na pomoc społeczną, których wartość nie jest znana w czasie projektowania budżetu. Na kolejne lata wydatki ogółem zaplanowane są w wysokości prognozowanych dochodów ogółem pomniejszonych o rozchody tj. o kwotę przypadającą do spłaty w danym roku rat kredytów długoterminowych. Przy szacowaniu wydatków bieżących uwzględniono dotychczasowy poziom środków niezbędnych na zabezpieczenie funkcjonowania gminy. W kwocie wydatków bieżących w 2015 roku na obsługę długu tj. na spłatę rat kredytów zabezpieczono 246.000 zł. Zarówno w roku 2015 jak i w latach kolejnych kwoty na obsługę długu ujęto szacunkowo, biorąc pod uwagę średnią wartość WIBOR 1 M obowiązującą w 2014 roku oraz wielkość marży wynikającą z zawartych umów na udzielenie kredytu. Wydatki na obsługę długu zaplanowano do roku 2023 włącznie tj. do czasu spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów długoterminowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera dodatkowe informacje dotyczące wydatków bieżących, m.in. wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Na rok 2015 notuje się wzrost wydatków o 8,1% podyktowany koniecznością zabezpieczenia środków na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wzrost wynagrodzeń w oświacie, ewentualny wzrost wynagrodzeń w administracji po odbytych wyborach samorządowych. Zabezpieczono również środki na zatrudnienie osób, które pracowały w ramach prac interwencyjnych, robót publicznych i staży w 2014 roku i zgodnie z umową zawartą z Powiatowym Urzędem Pracy, zostały zatrudnione na czas i w wymiarze wynikającym z zapisów umowy. W roku 2016 założono spadek o 3,14 % w stosunku do wydatków w 2015 roku, gdyż w roku 2016 nie planuje się odpraw emerytalnych oraz planowana jest niższa kwota na wypłatę nagród jubileuszowych. W roku 2017 założono wzrost o 2%, natomiast w 2018 roku w związku z przypadającymi wyborami samorządowymi założono wzrost wynagrodzeń o 4,65 % uwzględniając ewentualne odprawy, zaplanowano również środki na odprawy emerytalne. Na lata 2019-2023 założono minimalny wzrost wynagrodzeń o ok. 1,7%. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmują planowane wydatki w Dz. 750 Administracja publiczna, w rozdz. 75022 Rady Gmin oraz w rozdz.75023 Urzędy Gmin (wraz z wynagrodzeniami i składkami od nich naliczanymi) za wyjątkiem wydatków majątkowych. W roku 2015 wydatki w tym zakresie zaplanowano wyższe o 14,38% z uwagi na ewentualny wzrost wynagrodzeń po wyborach samorządowych, zabezpieczenie środków na 2 odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz na zapłatę zobowiązania firmie, z którą podpisano umowę na optymalizację podatku VAT za lata 2010-2014 od wydatków bieżących. W roku 2016 założono wydatki w tym zakresie o 5% niższe, natomiast na lata 2017-2023 założono szacunkowy wzrost wydatków o 2% w kolejnych latach.

W latach 2015 – 2023 poziom wydatków bieżących został zaplanowany w wysokości niższej j niż przewidywane wielkości prognozowanych dochodów bieżących, z uwagi na konieczność zachowania wynikającej z art.242 ust.1 ustawy o finansach publicznych zasady równowagi w zakresie budżetu bieżącego. W poszczególnych latach prognozy zaplanowano nadwyżkę operacyjną. Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją bardzo istotną, wynikającą z zapisu art.242 ustawy o finansach publicznych – w myśl którego organ stanowiący j.s.t. nie może ustalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane wydatki bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki majątkowe w 2015 roku w kwocie 1.492.654 zł to przedsięwzięcia wieloletnie wynikające z załącznika Nr 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy

finansowej gminy Złoty Stok oraz wydatki inwestycyjne jednoroczne ujęte w załączniku Nr.3 do projektu uchwały w sprawie budżetu gminy na 2015 rok oraz wydatek majątkowy w wysokości 30.000 zł. w formie dotacji celowej na pomoc finansową dla Województwa Dolnośląskiego.

Wysokość wydatków majątkowych w kolejnych latach zaplanowano zgodnie z wykazem przedsięwzięć zawartych w załączniku Nr.2, zabezpieczając jednocześnie środki na wydatki inwestycyjne jednoroczne w ramach możliwości finansowych gminy. W planowanych wydatkach majątkowych limit wydatków na planowane przedsięwzięcia wynosi: w 2015r. - 1.282.500 zł, w roku 2016 - 900.000 zł., w roku 2017 - 900.000 zł.

WYNIK BUDŻETU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI

Prezentowany wynik budżetu, w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W roku 2015 wynik budżetu gminy definiowany jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu, stanowi planowaną nadwyżkę w wysokości 280.000 zł., przeznaczoną na sfinansowanie części rozchodów gminy tj. na częściową spłatę rat kredytów długoterminowych przypadających do spłaty w 2015 roku. W latach 2016-2023 wynik budżetu stanowi również nadwyżkę budżetu przeznaczoną w całości na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów długoterminowych.

PRZYCHODY BUDŻETU

W roku 2015 do budżetu wprowadza się przychody w wysokości 555.516 zł. pochodzące z wolnych środków z przeznaczeniem na częściową spłatę rat kredytów długoterminowych przypadających do spłaty w roku budżetowym. W kolejnych latach prognozy do budżetu nie wprowadza przychodów.

ROZCHODY BUDŻETU

W latach 2015-2023 zaplanowano wyłącznie rozchody budżetu zmniejszające dług, w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów długoterminowych.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB FINANSOWANIA I RELACJA, O KTÓREJ MOWA W ART.243 UFP

Poziom długu gminy w latach 2015 -2023 prezentuje prognoza kwoty długu i jej spłaty stanowiąca część WPF. Wartości wykazane w poz.6 jako malejąca kwota długu na koniec każdego roku budżetowego są wynikiem dokonywanych spłat zaciągniętych kredytów długoterminowych. Dług gminy na koniec 2015 roku wynosić będzie 4.938.792 zł. Na przypadającą zgodnie z harmonogramem spłatę długu w roku 2015 w wysokości 810.516 zł. przeznacza się planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 280.000 zł. oraz wolne środki w wysokości 555.516 zł. W latach 2016 - 2023 zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów spłacane będą w całości z planowanej nadwyżki budżetu. Na koniec 2023 roku gmina nie będzie posiadała zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Informacja o spełnieniu relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku zgodnie z którą łączna kwota przypadających w danym roku

budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art.89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami, o których mowa w art.89 ust.1 i art.90 do planowanych dochodów ogółem, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, została przedstawiona w pozycji:

- 9.7, załącznika Nr.1, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.
- 9.7.1, załącznika Nr.1, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

We wszystkich latach, dla których relacja została wyliczona spełnia ona wymogi art.243 u.f.p.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W ramach przedsięwzięć majątkowych zawartych w załączniku Nr. 2 do projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Złoty Stok w latach 2015 – 2017 realizowane będą następujące zadania inwestycyjne:

I) W ramach wieloletnich programów projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3:

1. „Budowa świetlicy wiejskiej w Płonicy."
   Zadanie realizowane w latach 2014 – 2017. W roku 2014 – wykonanie map do celów projektowych – 7.458 zł. Limit wydatków w roku 2015 - 10.000 zł. Limit wydatków w roku 2017 – 900.000 zł. Limit zobowiązań - 910.000 zł. Łączne nakłady finansowe -917.458 zł.

II) W ramach wieloletnich pozostałych programów, projektów lub zadań:

1. „Kanalizowanie sołectw Błotnicy i Płonicy."
   Zadanie realizowane w latach 2015 – 2016. W roku 2015 - poniesione zostaną wydatki na wykonanie dokumentacji projektowej, kanalizowanie w roku 2016.
   Limit wydatków w roku 2015 – 30.000 zł, w roku 2016 – 900.000 zł. . Limit zobowiązań – 930.000 zł .Łączne nakłady finansowe – 930.000 zł.

2. „Przebudowa ul. Chemików, łącznika i ul. Radosnej w Złotym Stoku wraz z remontem infrastruktury technicznej "– kontynuacja .
   Zadanie realizowane w latach 2012 – 2015. W roku 2012 – wykonano dokumentację projektową 25.000 zł, w roku 2014 – wykonano przebudowę ulicy Chemików i łącznika wraz z infrastrukturą techniczną – 1.241.000 zł, w roku 2015 – zostanie wykonana przebudowa ulicy Radosnej wraz z remontem infrastruktury technicznej." Limit wydatków w roku 2015 wynosi 880.000 zł. . Limit zobowiązań – 880.000 zł. Łączne nakłady finansowe 2.146.000 zł.

3. „Remont drogi w Mąkolnie łączącej drogę powiatową z drogą krajową."
   Zadanie realizowane jest w latach 2013 – 2015. W roku 2013 wykonano dokumentację projektową- 10.000 zł. Remont drogi zostanie przeprowadzony w roku 2015. Limit wydatków w 2015 roku – 362.500 zł. . Limit zobowiązań – 362.500 zł. Łączne nakłady finansowe -372.500 zł.

Przewodniczący Rady
Waldemar Wieja