

**UCHWAŁA NR XII/86/2014
RADY GMINY HAŻLACH**

z dnia 17 grudnia 2014 r.

w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2021

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. Nr z 2013r. poz.594 z późn.zm.), art. 226, art. 227, art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn.zm.), na wniosek Wójta, po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 12 grudnia 2014 roku

Rada Gminy Hażlach

uchwała:

§ 1.

1. Wieloletnią prognozę finansową Gminy Hażlach na lata 2015-2021 wraz z prognozą kwoty długu i objaśnieniem przyjętych wartości

– jak w załączniku nr 1 do uchwały

2. Wykaz przedsięwzięć Gminy Hażlach na lata 2015-2018

– jak w załączniku nr 2 do uchwały

§ 2.

Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań

1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,

2) 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

§ 3.

Upoważnić Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierzyć Wójtowi Gminy Hażlach.

§ 5.

Traci moc uchwała nr VIII/70/2013 Rady Gminy Hażlach z dnia 18 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2021.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015r.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Bożena Bury

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XII/86/2014

Rady Gminy Hażlach

z dnia 17 grudnia 2014 r.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Hażlach na lata 2015-2021 wraz z prognozą kwoty długu i objaśnieniami przyjętych wartości

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	28 277 249,00	27 227 440,00	27 678 800,00	28 370 770,00	28 370 770,00	28 370 770,00	28 370 770,00
1.1	Dochody bieżące	27 054 194,00	27 227 440,00	27 678 800,00	28 370 770,00	28 370 770,00	28 370 770,00	28 370 770,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 600 000,00	6 751 800,00	6 892 587,00	7 065 927,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00	11 000,00	12 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	5 863 365,00	6 414 720,00	6 549 429,00	6 713 165,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	5 863 365,00	5 039 298,00	5 145 124,00	5 273 751,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	10 235 146,00	10 470 555,00	10 690 436,00	10 957 696,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 702 808,00	3 171 300,00	3 237 900,00	3 318 800,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 223 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 223 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	31 342 249,00	26 768 100,00	27 219 460,00	27 911 430,00	27 911 430,00	27 911 430,00	27 936 430,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	26 564 161,00	25 268 100,00	25 798 731,00	26 268 700,00	26 268 700,00	26 268 700,00	26 093 700,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	270 000,00	136 166,00	111 136,00	86 106,00	61 076,00	36 045,00	11 765,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	270 000,00	136 166,00	111 136,00	86 076,00	61 076,00	36 045,00	11 765,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	4 778 088,00	1 500 000,00	1 420 729,00	1 642 730,00	1 642 730,00	1 642 730,00	1 842 730,00
3	Wynik budżetu	-3 065 000,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	434 340,00
4	Przychody budżetu	3 149 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	333 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	249 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	590 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	590 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	84 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	434 340,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	84 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	434 340,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	2 731 040,00	2 271 700,00	1 812 360,00	1 353 020,00	893 680,00	434 340,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	490 033,00	1 959 340,00	1 880 069,00	2 102 070,00	2 102 070,00	2 102 070,00	2 277 070,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 414 373,00	1 959 340,00	1 880 069,00	2 102 070,00	2 102 070,00	2 102 070,00	2 277 070,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	1,25%	2,19%	2,06%	1,92%	1,83%	1,75%	1,57%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	1,25%	2,19%	2,06%	1,92%	1,83%	1,75%	1,57%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,25%	2,19%	2,06%	1,92%	1,83%	1,75%	1,57%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,73%	7,20%	6,79%	7,41%	7,41%	7,41%	8,03%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	8,64%	5,29%	4,35%	5,24%	7,13%	7,20%	7,41%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,45%	6,10%	5,17%	5,24%	7,13%	7,20%	7,41%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	434 340,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	459 340,00	434 340,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 386 651,00	14 740 050,00	15 050 000,00	15 425 830,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 732 949,00	3 435 660,00	3 507 810,00	3 595 506,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	4 052 050,73	1 441 000,00	982 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	474 248,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	3 577 802,73	1 410 000,00	982 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 235 853,00	1 357 060,00	1 395 729,00	1 642 730,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 968 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	561 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	313 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	313 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	798 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	798 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	397 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	329 993,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	988 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	840 057,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	215 729,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	9 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY HAŻLACH NA LATA 2015-2021

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2021 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2015–2018. Od roku 2019 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres trzyletni nie jest możliwe ze względu na zbyt dużą liczbę zmiennych.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,1-2,5% kierując się wielkościami prognozowanymi na lata 2015-2018 w „Ocenie sytuacji makroekonomicznej” podanej przez Ministerstwo Finansów w uzasadnieniu do projektu ustawy budżetowej na 2015 rok: wzrost PKB od 3,4% do 4% i wzrost inflacji od 1,2% do 2,5%, skorygowanymi następnie analizą wskaźnikową wykonania budżetu za lata 2010-2014. Założono, że średnioroczny wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 3 lata (2016-2018) jako bazowy przyjęto plan za III kwartały 2014 roku.

Planowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości w roku 2015 uwzględniają skutek zwrotu nadpłaty podatku za lata 2009, 2010 i 2011 na podstawie korekt złożonych w roku 2014, który nastąpi po zakończeniu postępowania wyjaśniającego w I kwartale 2015 roku w kwocie około 600.000zł. Począwszy od roku 2016 dochody z tego źródła zaplanowano na poziomie bez skutków korekt za lata ubiegłe.

W roku 2015 zaplanowano dochody bieżące z dotacji celowych w ramach środków unijnych na realizację projektu „Portal Informacji finansowo-podatkowej” w oparciu o wniosek złożony w roku 2012.

W zakresie dochodów majątkowych w 2015 zaplanowano dotacje celowe w ramach środków unijnych na realizację projektu „Portal Informacji finansowo-podatkowej” w oparciu o wniosek złożony w roku 2012 oraz dotację celową w wysokości 50% dofinansowania na zadanie „Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z bieżnią w Pogwizdowie”, którą planuje się uzyskać z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej przy Ministerstwie Sportu i Turystyki. W następnych latach dochody majątkowe nie są zaplanowane. Na chwilę obecną zakłada się, że środki unijne należne gminie w oparciu o złożone wnioski o płatność dotyczące zadań inwestycyjnych wpłyną jeszcze w roku 2014. Nowych umów nie zawarto, chociaż złożono wnioski o środki z programu Odnowy wsi (PROW). Nie planuje się też sprzedaży mienia gminnego.

Wydatki:

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie umożliwiającym terminowe regulowanie bieżących zobowiązań, z jednoczesnym ich ograniczeniem, w celu spełnienia ograniczenia z art.242 ustawy o finansach: Wydatki bieżące < lub = Dochody bieżące + nadwyżka i wolne środki. W roku 2015 planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących o 490.033,00zł, po skorygowaniu o środki – wynosi 1.414.373,00zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętej pożyczki oraz planowanych harmonogramów dotyczących nowego zadłużenia. Wielkości te zostały szczegółowo opisane przy objaśnieniach przychodów i rozchodów oraz prognoza kwoty długu.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem oraz pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki bieżące planowane w rozdziałach 75022 „Rady Gmin” i 75023 „Urzędy gmin” – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w najbliższych latach 2016-2018 wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy na poziomie inflacji od 2,1% do 2,5%.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się z uwagi na ich nieudzielanie.

W ramach przedsięwzięć na zadania bieżące ujętych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2021, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów jak np. dotacja dla miasta Bielsko-Biała oraz nowe zadanie w zakresie planowania przestrzennego.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2021, kwoty wynikają z zawartych już umów lub podjętych zobowiązań. Nowym zadaniem wieloletnim jest przygotowanie projektów do zadania „Uporządkowanie gospodarki ściekowej”. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji i zakupów jednorocznych.

Przychody.

W 2015 roku przewiduje się uzyskać przychody z kredytów w kwocie 2.225.000zł, z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i

pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 590.380zł oraz z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 333.960zł. Ustaleń dokonano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów i wydatków roku bieżącego, planowany stan zadłużenia na koniec roku oraz skumulowanego wyniku z lat ubiegłych. Prognoza na rok 2015 zakłada zwiększenia zadłużenia Gminy w zakresie dopuszczalnych limitów zadłużenia (wiersze 9.6 i 9.6.1).

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętej pożyczki. Pożyczka z WFOŚiGW uruchomiona w 2011 roku w wysokości 843.403zł, spłacana jest po 84.340,00zł rocznie, począwszy od roku 2012 przez 10 lat. Istnieje możliwość umorzenia 50% pożyczki, pod warunkiem wykonania zadania stanowiącego równowartość umorzenia.

Planowane nowe zadłużenie roku 2014 – 600.000zł zakłada się, iż nie nastąpi konieczność zaciągnięcia zadłużenia w roku 2014 a dopiero w roku 2015, dlatego harmonogram spłat został zmieniony odpowiednio do potrzeb nowego zadłużenia.

Planowane nowe zadłużenie roku 2015 – 2.225.000zł zakłada harmonogram spłat począwszy od roku 2016 przez sześć lat, z tym, że przez 5 lat po 375.000zł a w ostatnim roku 350.000zł

Takie założenia pozwalają gminie funkcjonować a jednocześnie mieszczą się w indywidualnych wskaźnikach zadłużenia.

Wynik budżetu. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. Wynik ujemny oznacza deficyt budżetu. Wynik dodatni oznacza nadwyżkę budżetu.

Planowany deficyt roku 2015 sfinansowany będzie wolnymi środkami oraz nadwyżką oraz kredytem, natomiast planowana nadwyżka w roku 2016 i lat następnych przeznaczona będzie na spłatę zadłużenia.

Prognoza kwoty długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu (wiersz 6) na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata rat długu. Przewidywana kwota długu na koniec 2014 roku wyniesie 590.380zł. W roku 2015 obowiązuje ograniczenie kwoty długu dla całego sektora finansów publicznych z art. 74 ust.1 ustawy o finansach publicznych tj. 60% wartości rocznego produktu krajowego brutto, przy czym za przestrzeganie tego ograniczenia odpowiada Minister Finansów.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań (wiersz 9.1) liczona jako iloraz sumy obciążeń z tytułu spłaty rat i odsetek (R+O) do dochodów ogółem [(wiersz 5.1+wiersz 2.1.3)/wiersz 1] waha się w latach 2015-2021 w granicach od 1,25% do 2,19% planowanych dochodów. Współczynnik ten po uwzględnieniu wyłączeń z art.243 ust.3 i zobowiązań współtworzonego związku (wiersze 9.2 i 9.4) jest na tym samym poziomie, ponieważ Gmina nie utworzyła związku międzygminnego, brak także ustawowych wyłączeń.

Przy ustalaniu niezbędnych wydatków na obsługę długu – przyjęto oprocentowanie wynikające z umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach tj. 3% w skali roku, planowaną kwotę nowego zadłużenia (2.225.000) oraz harmonogram spłat wskazany w części dotyczącej planowanych rozchodów oraz planowaną kwotę przejściowego deficytu (3.000.000) oraz stawkę 6% w skali roku.

Całkowita obsługa zadłużenia wahać się będzie od 324.286zł w roku 2015 do 570.476zł w roku 2017.

W roku 2015 i latach następnych obowiązuje ograniczenie wyliczone indywidualnie dla Gminy, na podstawie z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik ten (wiersz 9.6) jest wprost proporcjonalny do dochodów bieżących (wiersz 1.1) powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia (wiersz 1.2.1) i pomniejszonych o wydatki bieżące (wiersz 2.1) a odwrotnie proporcjonalny do dochodów ogółem (wiersz 1), tj: [(wiersz 1.1+wiersz 1.2.1 – wiersz 2.1) / wiersz 1], przy czym ustala się go jako średni wskaźnik dla 3 poprzedzających lat (wykonanie 2012 i 2013 oraz plan ze sprawozdania za trzy kwartały 2014). Indywidualny maksymalny wskaźnik spłaty i obsługi zadłużenia Gminy waha się w przedziale od 4,35% do 8,64% dochodów ogółem.

Zgodnie z załączonymi wyliczeniami zaciągnięta pożyczka i planowane do zaciągnięcia kredyty nie spowodują, że indywidualne wskaźniki obsługi zadłużenia zostaną przekroczone w latach 2015-2018, jednak wyliczenia na lata 2016-2021 przygotowano na podstawie kwot, które mogą jeszcze ulec zmianie.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XII/86/2014
Rady Gminy Hażlach
z dnia 17 grudnia 2014 r.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Hażlach na lata 2015-2018
kwoty w

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)				10 714 836,00	4 052 050,73	1 441 000,00	982 692,00	0,00	6 481 275,00
1.a	- wydatki bieżące				576 185,00	474 248,00	31 000,00	0,00	0,00	508 472,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 138 651,00	3 577 802,73	1 410 000,00	982 692,00	0,00	5 972 803,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 461 092,00	1 376 531,00	0,00	0,00	0,00	1 376 531,00
1.1.1	- wydatki bieżące				455 941,00	388 228,00	0,00	0,00	0,00	388 228,00
1.1.1.1	Portal Informacji finansowo-podatkowej Gminy Hażlach -	Urząd Gminy Hażlach	2012	2015	455 941,00	388 228,00	0,00	0,00	0,00	388 228,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 005 151,00	988 303,00	0,00	0,00	0,00	988 303,00
1.1.2.1	Portal Informacji finansowo-podatkowej Gminy Hażlach -	Urząd Gminy Hażlach	2012	2015	1 005 151,00	988 303,00	0,00	0,00	0,00	988 303,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 253 744,00	2 675 519,73	1 441 000,00	982 692,00	0,00	5 104 744,00
1.3.1	- wydatki bieżące				120 244,00	86 020,00	31 000,00	0,00	0,00	120 244,00
1.3.1.1	Dotacja celowa dla Miasta Bielsko-Biala na realizację projektu pn. "Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego /	Urząd Gminy Hażlach	2013	2015	5 244,00	2 020,00	0,00	0,00	0,00	5 244,00
1.3.1.2	Planowanie przestrzenne - Przygotowanie planów zagospodarowania oraz nowego studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Hażlach	Urząd Gminy Hażlach	2015	2016	115 000,00	84 000,00	31 000,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 133 500,00	2 589 499,73	1 410 000,00	982 692,00	0,00	4 984 500,00
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z bieżnią w Pogwizdowie - Poprawa bazy sportowej w Gminie Hażlach	Urząd Gminy Hażlach	2015	2016	1 700 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku dla sportowców w Kończycach Wielkich	Urząd Gminy Hażlach	2012	2017	2 260 000,00	74 999,73	560 000,00	982 692,00	0,00	1 620 000,00
1.3.2.3	Dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej na wykonanie prac projektowych i przebudowy budynku filii w Pogwizdowie oraz zagospodarowania terenu przy ulicy Katowickiej w Pogwizdowie	Urząd Gminy Hażlach	2013	2015	395 000,00	341 000,00	0,00	0,00	0,00	341 000,00
1.3.2.4	Projekt budowlano- techniczny boiska dla szkół i jego otoczenia w Kończycach Wielkich	Urząd Gminy Hażlach	2013	2015	10 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
1.3.2.5	Rozbudowa przedszkola w Pogwizdowie	Urząd Gminy Hażlach	2011	2015	2 030 000,00	806 000,00	0,00	0,00	0,00	806 000,00
1.3.2.6	Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Hażlach - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Hażlach	Urząd Gminy Hażlach	2014	2015	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00
1.3.2.7	Zmiana konstrukcji dachu wraz z ociepleniem ścian budynku oraz budowa łącznika z salą gminastyczną dla Szkoły Podstawowej w Zamarskach - Poprawa jakości usług edukacyjnych	Urząd Gminy Hażlach	2008	2015	2 570 000,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	346 000,00