



***Projekt wieloletniej  
prognozy finansowej  
Gminy Pilchowice  
na lata 2014 – 2017***

**Zarządzenie Nr 0050.130.2013**  
**Wójta Gminy Pilchowice**  
**z dnia 13 listopada 2013 roku**

**w sprawie:** przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pilchowice na lata 2014 - 2017

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594) oraz art. 230 ust. 1, 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240 z późniejszymi zmianami).

**Wójt Gminy Pilchowice**  
**postanawia:**

§ 1

Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach oraz Radzie Gminy w Pilchowicach projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pilchowice na lata 2014 – 2017, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJTA**  
  
Joanna Koloczek-Wybierek

**SKARBNIK**

  
Barbara Maksymowicz

**RADCA PRAWNY**

  
Grzegorz Póda  
KI-2621

Projekt  
Uchwały Rady Gminy Pilchowice  
w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice  
na lata 2014 - 2017

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami)

Rada Gminy Pilchowice  
uchwała:

§ 1

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pilchowice na lata 2014 – 2017 zgodnie z tabelą nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2014 – 2017 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Pilchowice do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w ust. 2.

§ 2

1. Limit zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach 2015 -2016 jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy, i których płatność wykracza poza rok budżetowy do kwoty 22.000.000,00 zł.
2. Limit określony w ust. 1 obejmuje wydatki bieżące, a w szczególności w zakresie:
  - a) utrzymania i remontów dróg,
  - b) gospodarki komunalnej i ochrony środowiska,
  - c) usług niezbędnych dla zapewnienia funkcjonowania Urzędu Gminy Pilchowice i jednostek budżetowych Gminy Pilchowice,
  - d) wynagrodzeń i składek od nich naliczanych dotyczących Urzędu Gminy Pilchowice i jednostek budżetowych Gminy Pilchowice.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Pilchowice do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXXIII/277/12 Rady Gminy Pilchowice z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2013 – 2016.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pilchowice.

§ 5

Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Pilchowice.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku.

WÓJT  
*Joanna Kołoczek-Wybierek*

SKARBNIK

*Barbara Maksymowicz*

RADCA PRAWNY

*Grzegorz Póda*  
Kt-2621

**Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014-2017**

Lp.	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie									
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
<b>1</b>	<b>Dochoły ogółem</b>	<b>30 464 777,00</b>	<b>30 084 882,00</b>	<b>31 257 032,00</b>	<b>32 153 027,00</b>	<b>33 471 301,00</b>	<b>34 743 210,00</b>	<b>35 889 736,00</b>	<b>37 038 207,00</b>	<b>38 186 391,00</b>	
1.1	Dochoły bieżące, w tym:										
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	28 501 813,00	29 584 882,00	30 857 032,00	32 153 027,00	33 471 301,00	34 743 210,00	35 889 736,00	37 038 207,00	38 186 391,00	
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	9 570 000,00	9 933 600,00	10 360 807,00	10 795 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	80 000,00	83 040,00	86 610,00	90 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	7 646 663,00	7 937 236,00	8 278 537,00	8 626 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	4 138 192,00	4 295 443,00	4 480 147,00	4 668 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 515 653,00	8 839 248,00	9 219 336,00	9 606 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	2 151 227,00	2 232 974,00	2 328 992,00	2 426 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 962 964,00	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	350 000,00	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 612 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>31 162 399,00</b>	<b>29 501 334,00</b>	<b>30 475 503,00</b>	<b>31 448 898,00</b>	<b>32 817 172,00</b>	<b>34 114 081,00</b>	<b>35 398 507,00</b>	<b>36 852 582,00</b>	<b>38 000 766,00</b>	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	24 220 928,00	24 826 451,00	25 447 112,00	26 083 290,00	26 709 289,00	27 350 312,00	28 006 719,00	28 678 880,00	29 367 173,00	
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności technicznej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	150 000,00	159 000,00	133 000,00	104 000,00	77 000,00	53 000,00	30 000,00	12 000,00	6 000,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	150 000,00	159 000,00	133 000,00	104 000,00	77 000,00	53 000,00	30 000,00	12 000,00	6 000,00	
2.2	Wydatki majątkowe	6 941 471,00	4 674 883,00	5 026 391,00	5 365 608,00	6 107 883,00	6 763 769,00	7 391 788,00	8 173 702,00	8 633 593,00	
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-697 622,00</b>	<b>583 548,00</b>	<b>783 529,00</b>	<b>704 129,00</b>	<b>654 129,00</b>	<b>629 129,00</b>	<b>491 229,00</b>	<b>185 625,00</b>	<b>185 625,00</b>	
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>1 213 943,00</b>	<b>257 020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	1 213 943,00	257 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	697 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>516 321,00</b>	<b>840 568,00</b>	<b>783 529,00</b>	<b>704 129,00</b>	<b>654 129,00</b>	<b>629 129,00</b>	<b>491 229,00</b>	<b>185 625,00</b>	<b>185 625,00</b>	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	516 321,00	840 568,00	783 529,00	704 129,00	654 129,00	629 129,00	491 229,00	185 625,00	185 625,00	
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>4 216 943,00</b>	<b>3 633 395,00</b>	<b>2 849 866,00</b>	<b>2 145 737,00</b>	<b>1 491 608,00</b>	<b>862 479,00</b>	<b>371 250,00</b>	<b>185 625,00</b>	<b>0,00</b>	
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	13,84%	12,08%	9,12%	6,67%	4,46%	2,48%	1,03%	0,50%	0,00%	
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	13,84%	12,08%	9,12%	6,67%	4,46%	2,48%	1,03%	0,50%	0,00%	

**Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014-2017**

Lp.	Wyszczególnienie							2020	2021	2022
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020			
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	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 280 885,00	4 758 431,00	5 409 920,00	6 069 737,00	6 762 012,00	7 392 898,00	7 883 017,00	8 359 327,00	8 819 218,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określona w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	4 280 885,00	4 758 431,00	5 409 920,00	6 069 737,00	6 762 012,00	7 392 898,00	7 883 017,00	8 359 327,00	8 819 218,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	2,19%	3,32%	2,93%	2,51%	2,18%	1,96%	1,45%	0,53%	0,50%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	2,19%	3,32%	2,93%	2,51%	2,18%	1,96%	1,45%	0,53%	0,50%
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	2,19%	3,32%	2,93%	2,51%	2,18%	1,96%	1,45%	0,53%	0,50%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	2,19%	3,32%	2,93%	2,51%	2,18%	1,96%	1,45%	0,53%	0,50%
9.5	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	0,00	0,00
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	2,19%	3,32%	2,93%	2,51%	2,18%	1,96%	1,45%	0,53%	0,50%
9.6.1	<b>Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)</b>	15,20%	17,48%	18,59%	18,88%	20,20%	21,28%	21,96%	22,57%	23,10%
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	13,76%	13,78%	13,94%	17,09%	18,32%	19,22%	20,12%	21,15%	21,94%
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	14,00%	14,02%	14,19%	17,09%	18,32%	19,22%	20,12%	21,15%	21,94%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	0,00	583 548,00	783 529,00	704 129,00	654 129,00	629 129,00	491 229,00	185 625,00	185 625,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	583 548,00	783 529,00	704 129,00	654 129,00	629 129,00	491 229,00	185 625,00	185 625,00
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 282 484,00	12 589 546,00	12 904 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 683 763,00	3 775 857,00	3 870 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	4 444 878,00	2 370 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	542 137,00	248 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	3 902 741,00	2 121 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	3 602 741,00	2 121 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	330 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014-2017

Lp.	Wyszczególnienie									
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
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, w tym:									
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:									
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania									
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, w tym:									
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:									
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania									
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									
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
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									
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									
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
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									
13	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnymi zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>									
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej									
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.)									
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej									
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej									
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej									
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej									
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej									
14	<b>Dane uzupełniające o dług i jego spłacie</b>									
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych									
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu									
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:									
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3									
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny									
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji									
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)									

WÓJT  
J. Koloczek-Wybień

SKARBNIK

Barbara J. Juszymowicz





1.1.2.	- wydatki majątkowe				2 160 631,00	1 715 434,00	0,00	0,00	0,00	1 715 434,00
	Budowa sieci szerokopasmowej dla społeczeństwa informacyjnego na terenie gmin Górnego Śląska wraz z punktami dostępu Hot-spot"	Urząd Gminy w Pilchowicach	2014	2011	253 141,00	230 464,00	0,00	0,00	0,00	230 464,00
	Cel: Zapewnienie dostępu do internetu jednostkom samorządowym poprzez budowę sieci szerokopasmowej w oparciu o bezprzewodową technologię - WIMAX. (72095)									
1.1.2.1.	Budowa targowiska w sołectwie Pilchowice	Urząd Gminy w Pilchowicach	2014	2013	1 100 001,00	1 037 501,00	0,00	0,00	0,00	1 037 501,00
	Cel: Zagospodarowanie terenu z przeznaczeniem na targowisko (90095)									
1.1.2.2.	Przebudowa pomieszczeń świetlicy wiejskiej w Wilczy na Gminny Ośrodek Kultury, bibliotekę oraz salę biesiadną	Urząd Gminy w Pilchowicach	2014	2010	772 489,00	447 469,00	0,00	0,00	0,00	447 469,00
	Cel: Podniesienie jakości życia kulturalnego w Wilczy. (92195)									
1.1.2.3.	Doświadczali nauczyciele w gminie Pilchowice	Urząd Gminy w Pilchowicach	2015	2013	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cel: Wzrost kompetencji językowych, informatycznych, obywatelskich i terapeutycznych wśród nauczycieli. (80146)									
1.1.2.4.	Wiejskie szkoły - światowy poziom nauczania	Urząd Gminy w Pilchowicach	2015	2013	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cel: Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia w szkołach podstawowych poprzez wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz diagnoza uzdolnień. (80101)									
1.1.2.5.	Miała gmina - wielkie talenty	Urząd Gminy w Pilchowicach	2015	2013	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cel: Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia w gimnazjum poprzez wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwo edukacyjno - zawodowe. (80110)									
1.1.2.6.										
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:				5 362 600,00	2 187 307,00	2 121 721,00	0,00	0,00	4 309 028,00
1.3.1.	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				5 362 600,00	2 187 307,00	2 121 721,00	0,00	0,00	4 309 028,00

1.3.2.1.	Przebudowa Domu Kultury w Żernicy Cel: Podniesienie jakości życia kulturalnego w Żernicy. (92195)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2013	2014	914 135,00	689 135,00	0,00	0,00	0,00	689 135,00
	Termomodernizacja Zespołu Szkolno Przedszkolnego w Żernicy Cel: Ograniczenie zużycia ciepła do ogrzewania budynków poprzez ich kompleksową modernizację. (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2013	2015	2 277 037,00	615 316,00	1 221 721,00	0,00	0,00	1 837 037,00
1.3.2.2.	Budowa oraz wyposażenie klubu dziecięcego w Żernicy Cel: Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 oraz stworzenie warunków dla ich rozwoju (85306)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2013	2014	971 428,00	582 856,00	0,00	0,00	0,00	582 856,00
1.3.2.3.	Modernizacja Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Żernicy - I etap wymiana pokrycia dachowego Cel: Modernizacja budynku poprzez wymianę pokrycia dachowego (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2014	2015	1 200 000,00	300 000,00	900 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.4.										

WÓJT  
  
 Joanna Kolaczek-Wybień

SKARBNIK  
  
 Barbara Maksymowicz

## Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 - 2017

Zgodnie z art 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie czasowym.

Prognozowane wskaźniki makroekonomiczne na lata 2014- 2017 przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017
PKB %	102,5	103,8	104,3	104,2
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych(średnioroczna) %	102,4	102,5	102,5	102,5
Kurs walutowy PLN/EUR	4,00	3,85	3,7	3,65
Stopy procentowe %	2,5	2,5	2,7	4,20

### Założenia makroekonomiczne

Oczekiwany przebieg sytuacji gospodarczej w Polsce w najbliższych latach uwarunkowany jest założeniami dotyczącymi kształtowania się koniunktury w Unii Europejskiej, ścieżki i struktury realizowanej w Polsce konsolidacji fiskalnej oraz tendencji demograficznych.

Na poziom dochodów budżetu państwa w 2014 r. wpływ przede wszystkim będzie miała przewidywana poprawa kondycji polskiej gospodarki. W 2014 r. przewiduje się przyspieszenie realnego tempa wzrostu PKB o 1 p.p w stosunku do prognozowanego tempa wzrostu w 2013 r.

W 2014 r. wraz z poprawą koniunktury w UE można spodziewać się przyspieszenia realnego tempa wzrostu PKB w Polsce do 2,5%.

W przypadku inflacji prognozuje się, że w 2014 r. przy założeniu stabilizacji cen na rynkach surowcowych oraz uwzględniając utrzymującą się wysoką lukę produktową i oczekiwaną tendencję aprecjacyjną złotego, że presja inflacyjna będzie bardzo ograniczona. Zakłada się jednak, że wspomniane czynniki oraz fakt dalszego zacieśniania polityki fiskalnej znajdą odzwierciedlenie w decyzjach Rady Polityki Pieniężnej dotyczących skali i tempa zmian stóp procentowych. Właściwa polityka pieniężna uwzględniająca decyzje banków centralnych na świecie, pozwoli CPI stopniowo

zbliżyć się do celu inflacyjnego NBP. W 2014 r. wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,4%.

### **Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pilchowice na lata 2014 - 2017**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pilchowice obejmuje 2014 rok i kolejne trzy lata 2015 – 2017. Zgodnie z art 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Wartości przyjęte w WPF Gminy Pilchowice na 2014 rok są zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie na 2014 rok w zakresie wyniku budżetu, stanowiącego różnicę między dochodami, a wydatkami budżetu, w zakresie planowanych przychodów i rozchodów oraz długu.

**Dochody bieżące** - Podstawę planowania poszczególnych źródeł dochodów na 2014 rok bardzo dokładnie opisano w uzasadnieniu do projektu budżetu. Poszczególne źródła dochodów wykazane w WPF w ramach wydatków bieżących 2014 roku, są zgodne z danymi wykazanymi w projekcie budżetu na 2014 rok.

W oparciu o prognozowany wzrost PKB w latach 2015 – 2017 przyjęto założenia do WPF, zgodnie z którymi dochody bieżące wzrosną o:

3,8% - 2015

4,3% - 2016

4,2% - 2017

Poszczególne źródła dochodów wykazane w WPF w ramach dochodów bieżących w latach 2015 – 2017 ustalono w oparciu o w/w wskaźniki.

W latach 2018 – 2022 przyjęto założenia wynikające z wytycznych Ministra Finansów (aktualizacja – maj 2013) dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst, zgodnie z którymi wzrost dochodów bieżących dla Gminy Pilchowice prognozuje się jak poniżej :

2018	2019	2020	2021	2022
4,1%	3,8%	3,3%	3,2%	3,1%

**Wydatki bieżące** - wysokość planowanych wydatków bieżących na 2014 rok wynika z potrzeb i możliwości finansowych Gminy Pilchowice.

Planowane wydatki bieżące na 2014 rok wzrosły o 0,8 % w stosunku do planu wydatków bieżących ujętych w uchwale budżetowej na 2013 rok, w stosunku do planu po zmianach (30.09.2013) uległy obniżeniu o 2,99%.

W oparciu o prognozowany wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2015 – 2017 przyjęto założenia w WPF, zgodnie z którymi wydatki bieżące wzrosną o 2,5% w w/w latach.

W latach 2018 – 2022 przyjęto założenia wynikające z wytycznych Ministra Finansów (aktualizacja – maj 2013) dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst, zgodnie z którymi wzrost wydatków bieżących dla Gminy Pilchowice prognozuje się jak poniżej:

2018	2019	2020	2021	2022
2,4%	2,4%	2,4%	2,4%	2,4%

Prognozowane odsetki od kredytów i pożyczek obliczone zostały w oparciu o wysokość oprocentowania wynikającego z zawartych umów.

**Dochody majątkowe** - zaplanowane na 2014 rok dochody majątkowe omówione zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2014 r. Prognozowane dochody majątkowe na lata 2015 -2016 obejmują dochody ze sprzedaży działek budowlanych i utrzymują się na zbliżonym poziomie w poszczególnych latach.

**Wydatki majątkowe** - zaplanowane na 2014 rok wydatki majątkowe omówione zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2014 rok. W 2015 r. planuje się obniżenie wydatków majątkowych, co jest związane ze zwiększeniem rozchodów z tytułu kredytów i pożyczek oraz z koniecznością obniżenia ogólnej kwoty wydatków.

W latach 2016 – 2022 planuje się stopniowy wzrost wydatków majątkowych, co wiąże się ze wzrostem ogólnej kwoty wydatków i jednoczesnym obniżaniem kwoty rozchodów z tytułu spłaty kredytów i pożyczek.

**Przychody i rozchody budżetu, kwota długu** - w WPF na 2014 rok ujęto przychody w wysokości 1.213.943,- i rozchody w wysokości 516.321, co jest zgodne z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu na 2014 rok.

Na planowane przychody w wysokości 1.213.943,- składają się:

- planowany do zaciągnięcia kredyt - 689.500,-
- planowane do zaciągnięcia pożyczki - 524.443,-

Na planowane rozchody w wysokości 516.321,- składają się:

- spłata zaciągniętych pożyczek - 225.884,-
- spłata zaciągniętych kredytów - 290.437,-

W 2014 roku planuje się zaciągnięcie kredytu i pożyczek (wpływ kolejnych transzy) na pokrycie planowanego deficytu wynikającego z finansowania zadań inwestycyjnych oraz na przypadające na 2014 rok spłaty wcześniej zaciągniętego długu.

**Prognozowane zadłużenie** - stan długu na 2014 roku w wysokości 4.216.943,- wynika z:

- planowanego zadłużenia na 2013 r. - 3.519.321,-
- + planowanego do zaciągnięcia długu w 2014 r. - 1.213.943,-
- planowanych spłat rat kapitału w 2014 r. - 516.321,-

Planowany do zaciągnięcia dług w 2014 roku w wysokości 1.213.943,- jest przeznaczony na sfinansowanie planowanego deficytu i przypadającą na 2014 rok spłatę rat kapitału wcześniej zaciągniętego długu. Planowany na 2014 rok deficyt w wysokości 697.622,- wynika z finansowania planowanych do realizacji inwestycji. W 2014 roku zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 6.941.471,- , które planuje się sfinansować z dochodów własnych, dotacji, środków UE, kredytu i pożyczek.

W założeniach do prognozy długu przyjęto, że Gmina Pilchowice nie będzie zaciągała kredytu w latach 2015 -2022, natomiast w przychodach budżetu oraz w prognozie długu w 2015 r. ujęto transze zaciągniętych wcześniej pożyczek w WFOŚiGW w Katowicach na finansowanie inwestycji proekologicznych, tj. „Termomodernizację budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Pilchowice: Świetlicy Wiejskiej w Wilczy, Domu Kultury w Żernicy, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy – III transza pożyczki w wysokości 171.520,- , „ Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych realizowana w ramach Programu ograniczenia niskiej emisji dla Gminy Pilchowice- III etap” – II transza pożyczki w wysokości 85.500,-.

W latach 2016 – 2022 nie zakłada się zaciągnięcia nowego długu, lecz spłatę istniejącego zadłużenia, które pokryte zostanie z nadwyżki budżetowej.

### **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, wskaźniki długu**

Zgodnie z art. 242 organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

W 2014 r. dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 4.280.885,- , w kolejnych latach nadwyżka operacyjna systematycznie wzrasta.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi zarówno w roku 2014 jak i latach 2015 - 2022 jest zachowana.

Od 2014 nie obowiązują wskaźniki wynikające z art 169 i art 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.), tj. wskaźniki określające górną granicę długu; 15% i 60%, lecz zindywidualizowany wskaźnik dla każdej jednostki samorządu terytorialnego wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240).

Stanowi on, iż relacja łącznej spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi od nich odsetkami oraz wykupy papierów wartościowych, jak również potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów 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 budżetu ogółem.

W 2014 r. relacja wynikająca z art. 243 przedstawia się następująco;

2,19 % < 15,20 % , co oznacza, że relacja długu jest spełniona, a kwota zadłużenia zaplanowana została na bezpiecznym poziomie.

Jak wynika z tabeli nr 1, w latach 2015 – 2022 relacja wynikająca z art.243 jest spełniona i jednocześnie utrzyma się na bezpiecznym poziomie.

WÓJT  
*Joanna Koloczek-Wypierek*

SKARBNIK  
*Barbara Maksymowicz*