

**Zarządzenie Nr 0050. /48.2014
Wójta Gminy Pilchowice
z dnia 13 listopada 2014 roku**

w sprawie: przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pilchowice na lata 2015 - 2018

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 (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 2015 – 2018, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Joanna Koloczek-Wybierek

SKARBNIK
Joanna Maksymowicz
SKARBNIK
Gminno-Budżetowego
Bomba
Joanna Bomba

RADCA PRAWNY
Grzegorz Półka
Grzegorz Półka
KI-2621

SEKRETARZ GMINY
Dzida
Dagmara Dzida



***Projekt wieloletniej
prognozy finansowej
Gminy Pilchowice
na lata 2015 – 2018***

Projekt
Uchwały Rady Gminy Pilchowice
w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice
na lata 2015 - 2018

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami)

Rada Gminy Pilchowice
uchwała:

§ 1

1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pilchowice na lata 2015 – 2018 zgodnie z tabelą nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2015 – 2018 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 2016 -2017 jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy, i których płatność wykracza poza rok budżetowy do kwoty 25.000.000,00 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 LI/444/13 Rady Gminy Pilchowice z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pilchowice na lata 2014 – 2017.

§ 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 2015 roku.

WÓJT
J. K.
Joanna Kbólczek-Wybierek

SKARBNIK

Barbara Mysymowicz

KIEROWNIK
Referatu Finansowo-Budżetowego

Bomba
Irena Bomba

RADA PRAWNY

G.
Gardziejewicz
22-2601

SEKRETARZ GMINY

D. Dzida
Dagmara Dzida

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015-2018

Wyszczególnienie

Lp.	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Dochody ogółem							
1.1	33 217 593,00	33 053 287,00	34 230 665,00	35 391 892,00	36 807 567,00	38 206 255,00	39 619 886,00	40 966 962,00
1.1.1	31 584 655,00	32 753 287,00	34 030 665,00	35 391 892,00	36 807 567,00	38 206 255,00	39 619 886,00	40 966 962,00
1.1.2	10 570 000,00	10 961 690,00	11 388 572,00	11 844 115,00	12 311 000,00	12 777 500,00	13 244 000,00	13 710 500,00
1.1.3	100 000,00	103 700,00	107 744,00	112 054,00	116 364,00	120 674,00	124 984,00	129 294,00
1.1.3.1	8 358 490,00	8 667 754,00	9 005 796,00	9 366 028,00	9 726 260,00	10 086 492,00	10 446 724,00	10 806 956,00
1.1.4	4 217 000,00	4 373 029,00	4 543 577,00	4 725 320,00	4 907 067,00	5 088 814,00	5 270 561,00	5 452 308,00
1.1.5	9 448 528,00	9 798 123,00	10 180 250,00	10 587 460,00	10 994 697,00	11 401 934,00	11 809 171,00	12 216 408,00
1.2	2 897 996,00	3 005 222,00	3 122 425,00	3 247 322,00	3 372 219,00	3 497 116,00	3 622 013,00	3 746 910,00
1.2.1	200 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.2.2	1 432 938,00	1 705 222,00	1 922 425,00	2 047 322,00	2 172 219,00	2 297 116,00	2 422 013,00	2 546 910,00
2	Wydatki ogółem							
2.1	32 898 195,00	32 547 339,00	33 412 609,00	34 606 123,00	36 084 298,00	37 583 226,00	39 103 154,00	40 781 337,00
2.1.1	26 239 237,00	26 842 739,00	27 406 437,00	28 091 598,00	28 765 796,00	29 456 175,00	30 163 123,00	30 887 038,00
2.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	160 000,00	130 000,00	104 000,00	77 000,00	51 000,00	27 009,00	10 000,00	4 000,00
2.1.3.1	160 000,00	130 000,00	104 000,00	77 000,00	51 000,00	27 009,00	10 000,00	4 000,00
2.1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	6 658 958,00	5 704 600,00	6 006 163,00	6 514 525,00	7 318 502,00	8 127 051,00	9 240 638,00	9 894 299,00
3	319 398,00	505 948,00	818 065,00	785 769,00	723 269,00	623 029,00	216 125,00	185 625,00
4	368 537,00	311 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	338 735,00	311 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	29 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	29 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	29 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	687 935,00	817 167,00	818 065,00	785 769,00	723 269,00	623 029,00	216 125,00	185 625,00
5.1	687 935,00	817 167,00	818 065,00	785 769,00	723 269,00	623 029,00	216 125,00	185 625,00
5.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	3 657 830,00	3 351 882,00	2 533 817,00	1 748 048,00	1 024 779,00	401 750,00	185 625,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	5 345 418,00	5 910 548,00	6 624 228,00	7 300 294,00	8 041 771,00	8 750 080,00	9 456 763,00	10 079 924,00
	5 345 418,00	5 910 548,00	6 624 228,00	7 300 294,00	8 041 771,00	8 750 080,00	9 456 763,00	10 079 924,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015-2018

Wyszczególnienie

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Wskaznik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
Wskaznik 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przewidzianych na dany rok.	2,55%	2,87%	2,69%	2,44%	2,10%	1,70%	0,57%	0,46%
Wskaznik 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 przewidzianych na dany rok.	2,55%	2,87%	2,69%	2,44%	2,10%	1,70%	0,57%	0,46%
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
Wskaznik 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 przewidzianych na dany rok.	2,55%	2,87%	2,69%	2,44%	2,10%	1,70%	0,57%	0,46%
Wskaznik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednorodny)	16,69%	18,79%	19,94%	20,63%	21,85%	22,90%	23,87%	24,61%
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	17,42%	17,33%	17,67%	18,47%	19,79%	20,81%	21,79%	22,87%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	17,43%	17,33%	17,68%	18,47%	19,79%	20,81%	21,79%	22,87%
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	Spełniona
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	Spełniona
Przeznaczenie prognozowanej modyfikacji budżetowej, w tym ust:	319 398,00	505 948,00	818 065,00	785 769,00	723 269,00	623 029,00	216 125,00	185 625,00
Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	319 398,00	505 948,00	818 065,00	785 769,00	723 269,00	623 029,00	216 125,00	185 625,00
Informacja o uspełnieniu o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 014 430,00	13 313 762,00	13 593 351,00	13 933 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 782 938,00	3 869 945,00	3 951 214,00	4 049 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	4 814 858,00	5 500 000,00	5 155 000,00	3 963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bieżące	495 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe	4 319 276,00	5 500 000,00	5 155 000,00	3 963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki inwestycyjne konsumowane	4 319 276,00	5 500 000,00	5 155 000,00	3 963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe w formie dotacji	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	x
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	686 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	541 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	145 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	601 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	601 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	498 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	344 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	154 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone wyliczenie 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	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015-2018

Wyszczególnienie		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
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	304 147,00	0,00	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	304 147,00	0,00	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	154 147,00	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	154 147,00	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	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	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową 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	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	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęć i spłaty zobowiązań po samodzielnymi publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia nieterminowego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	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	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	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 zakładach ośrodkowych w przepisach, o działalności leczniczej	0,00	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	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	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie różnicy wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty na kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	687 935,00	643 153,00	561 026,00	528 729,00	491 229,00	491 229,00	185 625,00	185 625,00
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	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	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	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wynagrodzeń poręczyci i gwarancji	0,00	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	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji [przebiegów]	x	x	x	x	x	x	x	x

Barbara Koloczek-Wybierek

SKARBNIK
Barbara Miśkiewicz

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2018

Lp	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)				23 712 783,00	4 814 858,00	5 500 000,00	5 155 000,00	3 963 000,00	19 432 858,00
1.a	- wydatki bieżące				1 801 122,00	495 582,00	0,00	0,00	0,00	495 582,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 911 661,00	4 319 276,00	5 500 000,00	5 155 000,00	3 963 000,00	18 937 276,00
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:				2 974 377,00	645 582,00	0,00	0,00	0,00	645 582,00
1.1.1.	- wydatki bieżące				1 801 122,00	495 582,00	0,00	0,00	0,00	495 582,00
1.1.1.1.	Dośkonali nauczyciele w gminie Pilchowice Cel: Wzrost kompetencji językowych-informacyjnych, obywatelskich i terapeutycznych wśród nauczycieli (80146)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2013	2015	228 175,00	49 587,00	0,00	0,00	0,00	49 587,00
1.1.1.2.	Wojaszkole - światowy poziom nauczania Cel: Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia w szkołach podstawowych poprzez wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz diagnoza uzdolnień (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2013	2015	373 001,00	117 090,00	0,00	0,00	0,00	117 090,00
1.1.1.3.	Mata gmina - wiatkie talenty Cel: Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia w gimnazjum poprzez wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwo edukacyjno-zawodowe (80110)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2013	2015	330 296,00	95 705,00	0,00	0,00	0,00	95 705,00
1.1.1.4.	Z komputerem na IV = przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Pilchowice Cel: Zapewnienie dostępu szerokopasmowego internetu grupie gospodarstw domowych z terenu Gminy Pilchowice (72095)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2014	2015	669 650,00	233 200,00	0,00	0,00	0,00	233 200,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe				1 173 255,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.2.1.	Przebudowa pomieszczeń świetlicy wiejskiej w Wilczy na Gminny Ośrodek Kultury, biblioteki oraz sale bibliadna Cel: Podniesienie jakości życia kulturalnego w Wilczy (92195)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2010	2015	1 138 843,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

1.1.2.2.	Doświadczalni nauczyciele w gminie Pilchowice Cel: Wzrost kompetencji językowych, informatycznych, obywatelskich i zaradkowych wśród nauczycieli. (80146)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2013	2015	9 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3.	Wielkie szkoły - światowy poziom nauczania Cel: Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia w szkołach podstawowych poprzez wsparcia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz diagnoza uzdolnień. (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2013	2015	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4.	Mala gmina - wielkie talenty Cel: Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia w gimnazjum poprzez wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwo edukacyjno - zawodowe. (80110)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2013	2015	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.2.1.	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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:				20 738 406,00	4 169 276,00	5 500 000,00	5 155 000,00	3 963 000,00	18 787 276,00		
1.3.1.	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				20 738 406,00	4 169 276,00	5 500 000,00	5 155 000,00	3 963 000,00	18 787 276,00		
1.3.2.1.	Termomodernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy Cel: Ograniczenie zużycia ciepła do ogrzewania budynków poprzez ich kompleksową modernizację. (80101; 90019)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2013	2015	2 370 241,00	918 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918 791,00
1.3.2.2.	Modernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy - II etap wyznaczenia pokrycia dachowego Cel: Poprawa stanu technicznego budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Żernicy (80101)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2014	2015	4 015 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00	3 655 000,00
1.3.2.3.	Przebudowa drogi powiatowej nr 2929S ul. Dolna w miejscowości Pilchowice Cel: Poprawa bezpieczeństwa na drogach. (60014)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2014	2015	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4.	Przebudowa drogi gminnej ul. Kasztanowa w miejscowości Kuznia Nieborowska (1 Nieborowice) Cel: Poprawa bezpieczeństwa na drogach. (60016)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2014	2015	1 663 165,00	1 663 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 485,00
1.3.2.5.	Budowa Centrum Rekreacji Kultury i Sportu w Pilchowicach Cel: Poprawa infrastruktury sportowej. (92801)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2014	2018	12 070 000,00	37 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	3 963 000,00	12 000 000,00		
1.3.2.6.	Wykonanie instalacji poddymiającej w Publicznym Przedszkolu w Pilchowicach Cel: Poprawa bezpieczeństwa p.poż. W przedszkolu (80104)	Urząd Gminy w Pilchowicach	2014	2015	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2018

Zgodnie z art 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013, poz. 885 z późn.zm.), jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącej 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.

Ministerstwo Finansów zaleca aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się wytycznymi dotyczącymi kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych. Wskazania Ministerstwa Finansów są zawarte w dokumencie „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” – aktualizacja, październik 2014 r. Prognozowane wskaźniki makroekonomiczne na lata 2015- 2018 przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018
PKB %	103,4	103,7	103,9	104,0
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych(średnioroczna) %	101,2	102,3	102,1	102,5
Kurs walutowy PLN/EUR	3,98	3,76	3,56	3,54
Stopy procentowe %	2,0	2,4	3,1	3,6

Założenia makroekonomiczne

Sytuacja gospodarcza w Polsce w najbliższych latach w dużym stopniu wynikać będzie z kształtowania się koniunktury w Unii Europejskiej, ścieżki i struktury realizowanej w Polsce konsolidacji fiskalnej, a także tendencji demograficznych, w szczególności ubytku ludności w wieku produkcyjnym i zmian aktywności zawodowej Polaków.

Prognoza Komisji Europejskiej zakłada, że w latach 2014 – 2015 w Polsce udział inwestycji publicznych w PKB ustabilizuje się na poziomie 3,9% PKB, co wynika między innymi z tego, że w prognozowanym okresie projekty inwestycyjne finansowane w ramach perspektywy finansowej 2007 – 2013 będą realizowane równoległe z projektami nowej perspektywy 2014 – 2020.

Prognozuje się również, że inflacja średnioroczna pozostanie niska. Uwzględniając oczekiwaną stabilizację cen na rynkach surowcowych oraz utrzymującą się w Polsce ujemną lukę produktową, presja inflacyjna do 2015 r. będzie bardzo ograniczona. Dodatkowo presję tą będzie zmniejszać prognozowane utrzymywanie się tendencji aprecjacyjnej złotego, czemu powinny sprzyjać silne fundamenty polskiej gospodarki, w tym niewielki deficyt rachunku bieżącego, napływ inwestycji zagranicznych oraz spadek premii za ryzyko związany z ograniczeniem nierównowagi finansów publicznych.

Istotnym celem w zakresie polityki budżetowej Polski jest zredukowanie nadmiernego deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych do 2015 r. oraz ograniczenie cięć w inwestycjach infrastrukturalnych sprzyjających wzrostowi gospodarczemu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pilchowice na lata 2015 - 2018

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pilchowice obejmuje 2015 rok i kolejne trzy lata 2016 – 2018. 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 2015 rok są zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie na 2015 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 2015 rok bardzo dokładnie opisano w uzasadnieniu do projektu budżetu. Poszczególne źródła dochodów wykazane w WPF w ramach dochodów bieżących 2015 roku, są zgodne z danymi wykazanymi w projekcie budżetu na 2015 rok.

W oparciu o prognozowany wzrost PKB w latach 2016 – 2018 przyjęto założenia do WPF, zgodnie z którymi dochody bieżące wzrosną o:

3,7% - 2016

3,9% - 2017

4,0% - 2018

W szczególne źródła dochodów wykazane w WPF w ramach dochodów bieżących w latach 2016 – 2018 ustalono w oparciu o w/w wskaźniki.

W latach 2019 – 2022 przyjęto założenia wynikające z wytycznych Ministra Finansów (aktualizacja – październik 2014) dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z którymi wzrost dochodów bieżących dla Gminy Pilchowice prognozuje się jak poniżej :

2019	2020	2021	2022
4,0%	3,8%	3,7%	3,4%

Wydatki bieżące - wysokość planowanych wydatków bieżących na 2015 rok wynika z potrzeb i możliwości finansowych Gminy Pilchowice. Planowane wydatki bieżące na 2015 rok wzrosły o 1,80 % w stosunku do planu wydatków bieżących po zmianach na dzień 30.09.2014 r.

W oparciu o prognozowany wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2016 – 2018 przyjęto założenia w WPF, zgodnie z którymi wydatki bieżące wzrosną o:

2,3% - 2016

2,1% - 2017

2,5% - 2018

W latach 2019 – 2022 przyjęto założenia wynikające z wytycznych Ministra Finansów (aktualizacja – październik 2014) dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z którymi wzrost wydatków bieżących dla Gminy Pilchowice prognozuje się jak poniżej:

2019	2020	2021	2022
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 2015 rok dochody majątkowe omówione zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2015 r. Prognozowane dochody majątkowe na lata 2016 -2017 obejmują dochody ze sprzedaży działek budowlanych i utrzymują

się na zbliżonym poziomie w poszczególnych latach. Prognoza dochodów majątkowych na lata 2016 – 2018 nie zawiera dotacji i środków z budżetu UE na zadania inwestycyjne, ze względu na brak podstaw tj. umów (w momencie sporządzania WPF), z których wynikałoby finansowanie zewnętrzne.

Wydatki majątkowe - zaplanowane na 2015 rok wydatki majątkowe omówione zostały w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2015 rok. W 2015 r. udział wydatków majątkowych w globalnej kwocie wydatków wynosi 20,24%. W 2016 r. planuje się obniżenie wydatków majątkowych, co jest związane ze zwiększeniem rozchodów z tytułu spłaty kredytów i pożyczek, a w konsekwencji z obniżeniem globalnej kwoty wydatków. W 2016 r. udział wydatków majątkowych w globalnej kwocie wydatków ulega obniżeniu i wynosi 17,52%.

W latach 2017 – 2022 planuje się stopniowy wzrost wydatków majątkowych, co wiąże się ze wzrostem globalnej kwoty wydatków i jednoczesnym obniżaniem kwoty rozchodów z tytułu spłaty kredytów i pożyczek. Udział wydatków majątkowych w globalnej kwocie wydatków systematycznie wzrasta, co świadczy o ukierunkowaniu gminy na rozwój w tej perspektywie czasowej. Na moment sporządzania WPF zakłada się finansowanie wydatków majątkowych z własnego źródła finansowania, tj. nadwyżki operacyjnej.

Przychody i rozchody budżetu, kwota długu - w WPF na 2015 rok ujęto przychody w wysokości 368.537,- i rozchody w wysokości 687.935,-, co jest zgodne z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu na 2015 rok.

Na planowane przychody w wysokości 368.537 składają się:

- planowane do zaciągnięcia w 2015 r. pożyczki - 81.715,- (wpływy I transzy w 2015 r.)
- planowane wpływy transz pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych - 257.020,-
- planowana spłata udzielonej przez gminę pożyczki - 29.802,-

Na planowane rozchody w wysokości 687.935,- składają się:

- spłaty zaciągniętych pożyczek - 237.123,-
- spłaty zaciągniętych kredytów - 450.812,-

W ramach przychodów budżetu na 2016 r. w wysokości 311.219,- zaplanowano wpływ kolejnej transzy pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach kwocie 85.500,- z przeznaczeniem na zadanie „Modernizacja źródeł ciepła budynków indywidualnych w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Pilchowice. Dodatkowo w kwocie 225.719,- zostały

zaplanowane pożyczki do zaciągnięcia na realizację proekologicznych zadań inwestycyjnych.

Prognozowane zadłużenie - prognozowana kwota długu na 2015 roku wynosi 3.857.830,-, na którą składają się:

planowane zadłużenie na 2014 r.(wynikające z WPF 2014-2017)	4.207.030,-
+ planowane w 2015 r. przychody z tytułu pożyczek -	338.735,-
- planowane w 2015 r. spłaty rat kredytów i pożyczek -	687.935,-

Planowane na 2015 r. przychody budżetu z tytułu pożyczek w wysokości 338.735,- przeznaczone są na finansowanie zadań inwestycyjnych związanych z ochroną środowiska.

Planowane spłaty rat kredytów i pożyczek w wysokości 687.935,- zostaną pokryte z:

- nadwyżki budżetowej 319.398,-
- spłaty udzielonej pożyczki 29.802,-
- dochodów gminy 338.735,-

Na 2016 r. zaplanowano wpływ transzy pożyczek z WFOŚiGW w Katowicach na zadania inwestycyjne związane z ochroną środowiska w wysokości 311.219,- oraz spłatę kredytów i pożyczek w kwocie 817.167,- co wpływa na wysokość planowanego na 2016 r. zadłużenia, które wynosi 3.351.882,- Na lata 2017 – 2022 nie zaplanowano zaciągnięcia nowego długu lecz spłatę już istniejącego zadłużenia, w związku z czym kwota zadłużenia systematycznie ulega obniżeniu.

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.

Na 2015 r. zaplanowano dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 5.345.418,- , w kolejnych latach nadwyżka operacyjna systematycznie wzrasta. Wzrost nadwyżki operacyjnej wynika z faktu, iż prognozowane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki wzrostu PKB są wyższe niż prognozowane wskaźniki wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, które zostały przyjęte do planowania dochodów i wydatków bieżących.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi zarówno w roku 2015 jak i w latach 2016 - 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 górny pułap spłaty długu 15% i zadłużenia 60%, lecz zindywidualizowany wskaźnik dla każdej jednostki samorządu terytorialnego wynikający z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz 885).

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 2015 r. relacja wynikająca z art. 243 przedstawia się następująco;

$2,55 \% < 17,42 \%$, co oznacza, że relacja długu jest spełniona

Poziom relacji długu wskazuje na bezpieczeństwo finansowe gminy i możliwości dalszego zaciągania długu w sytuacji, gdyby wystąpiła taka potrzeba.

Jak wynika z tabeli nr 1, w latach 2016 – 2022 relacja wynikająca z art.243 jest spełniona i jednocześnie utrzymuje się na bezpiecznym poziomie.

WÓJT
Jolanna Koloczek-Włoberek

SKARBNIK
Barbara Mielonowicz