

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki  
na lata 2014-2018**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust.8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. Poz. 594 z późn. zm) Rada Gminy w Bobrownikach  
uchwała :

§ 1

1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bobrowniki na lata 2014-2018 wraz z informacją o kształtowaniu się długu i o relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2014-2018 w treści Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2018 stanowią Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Uchwala się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści Załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1. Związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
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 do kwoty 5 000 000,00zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Z dniem 01.01.2014r. traci moc uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki na lata 2013-2018 Nr XXV/331/12 z dnia 28.12.2012r. z późniejszymi zmianami.

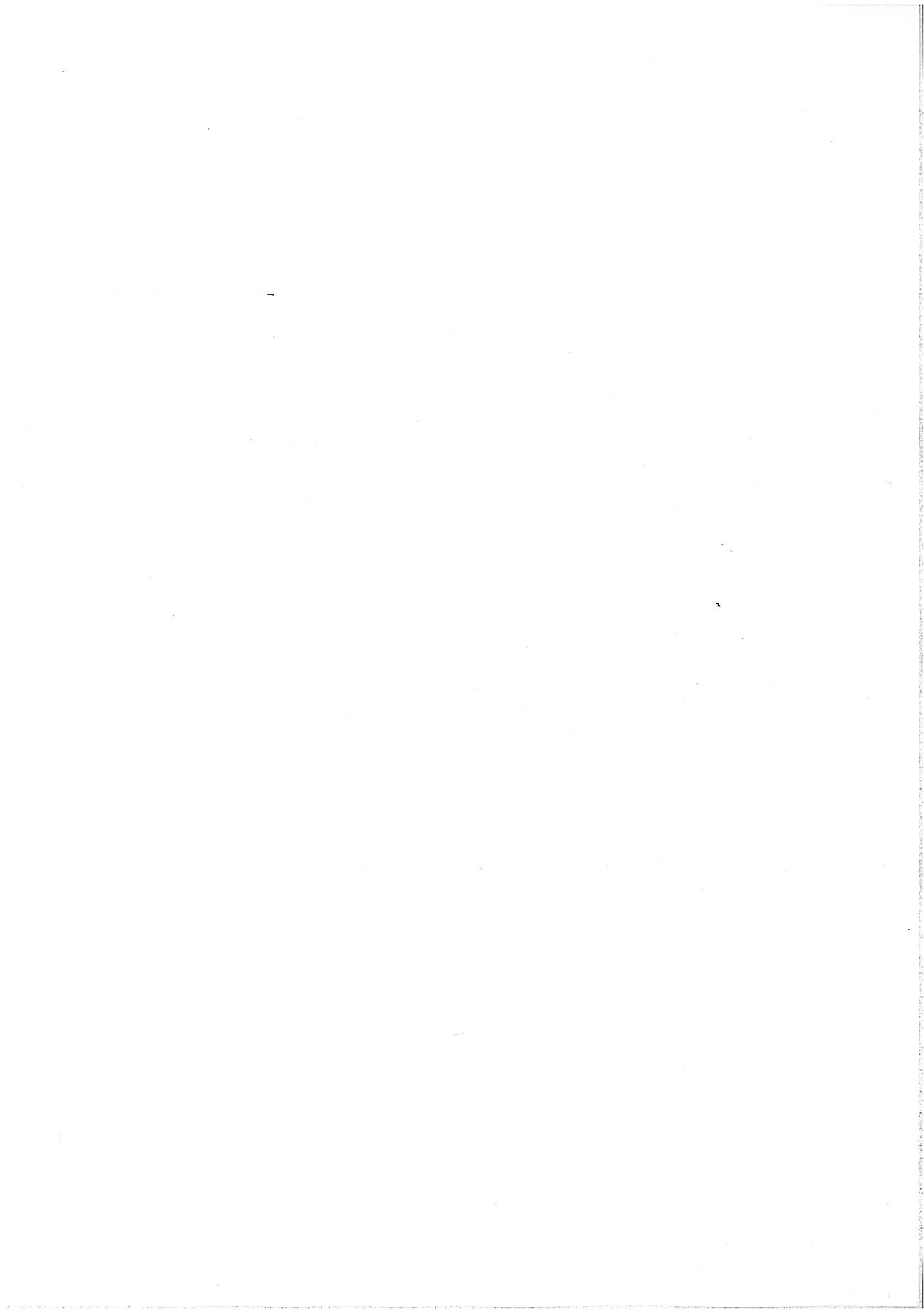
§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2014r.

**Bartosz Piątek**  
RADCA PRAWNY

**W O J T**  
mgr Arkadiusz Ziemia

215  
B7



## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Projektu Uchwały RG Nr w sprawie WPF na lata 2014-2018.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:
		Dochody bieżące	w tym:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dpchody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.2	1.1.3					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formula	[1.1]+[1.2]											
2014	34 148 173,72	29 433 073,15	11 815 241,00	40 000,00	6 522 206,00	3 723 159,00	7 151 846,00	2 853 239,15	4 715 100,57	2 537 670,00	2 177 430,57	
2015	32 458 798,00	29 958 798,00	12 406 000,00	41 000,00	6 685 000,00	3 817 000,00	7 476 798,00	2 250 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2016	32 526 204,00	30 876 204,00	13 100 000,00	42 000,00	6 852 000,00	3 913 000,00	7 752 204,00	2 000 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	
2017	34 194 628,00	32 094 628,00	13 755 000,00	42 500,00	7 023 000,00	4 011 000,00	8 044 128,00	2 050 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	
2018	36 236 673,00	33 086 673,00	14 450 000,00	43 000,00	7 199 000,00	4 112 000,00	8 084 673,00	2 100 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem	Wydanki bieżące	z tego:					Wydanki majątkowe	Wynik budżetu
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:					
				w tym:	wydanki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
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. 1 pkt 2 ustawy z dnia 30 września 2003 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	2.1.1	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
2014	35 644 167,72	27 698 482,96	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	7 945 684,76	-1 495 994,00
2015	32 186 044,00	28 186 044,00	0,00	0,00	0,00	193 319,00	193 319,00	4 000 000,00	272 754,00
2016	32 582 284,00	28 582 284,00	0,00	0,00	0,00	156 764,00	156 764,00	4 000 000,00	-56 060,00
2017	33 878 727,00	29 378 727,00	0,00	0,00	0,00	100 183,00	100 183,00	4 500 000,00	315 901,00
2018	35 082 571,00	30 092 571,00	0,00	0,00	0,00	44 620,00	44 620,00	5 000 000,00	1 144 102,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	2 243 588,00	736 443,00	0,00	0,00	0,00	1 495 984,00	1 495 994,00	11 151,00	0,00
2015	931 464,00	0,00	0,00	443 981,00	0,00	476 331,00	0,00	11 152,00	0,00
2016	1 327 061,00	1 264 867,00	0,00	56 060,00	56 060,00	0,00	0,00	6 134,00	0,00
2017	932 876,00	932 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	54 675,00	54 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		w tym:		w tym:			Kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 35 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 35 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej				
		z tego:	w tym:	z tego:	w tym:								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7			
Formuła	{5.1} + {5.2}							{6}/1	{6}-1/{1}				
2014	747 594,00	747 594,00	0,00	0,00	4 448 442,00	0,00	0,00	13,02%	13,02%	0,00			
2015	1 204 218,00	1 204 218,00	0,00	0,00	3 718 555,00	0,00	0,00	11,46%	11,46%	0,00			
2016	1 271 001,00	1 271 001,00	0,00	0,00	2 447 554,00	0,00	0,00	7,52%	7,52%	0,00			
2017	1 248 777,00	1 248 777,00	0,00	0,00	1 198 777,00	0,00	0,00	3,51%	3,51%	0,00			
2018	1 198 777,00	1 198 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00			

Wyszczególnienie	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań										Informacja o spełnieniu w sprawie zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania w pkt 5.1.1. obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1.1 ustawy, a wydatkami bieżącymi (tj.) o pomniejszeniu (tj.) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	8.1	8.2	9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufo z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania w pkt 5.1.1. obliczonego na dany rok budżetowy w pkt 5.1.1.	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1		9.8
Formula	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.3.1.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]}$
2014	1 734 590,19	2 471 033,19	2,77%	2,77%	2,77%	2,77%	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	10,23%	9,7.1	9,8	9,8.1
2015	1 772 754,00	2 216 735,00	4,31%	4,31%	4,31%	4,31%	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	10,07%	7,14%	TAK	TAK
2016	2 293 940,00	3 614 867,00	4,39%	4,39%	4,39%	4,39%	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	11,49%	8,56%	TAK	TAK
2017	2 715 901,00	3 648 777,00	3,94%	3,94%	3,94%	3,94%	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	12,60%	12,60%	TAK	TAK
2018	2 994 102,00	3 048 777,00	3,43%	3,43%	3,43%	3,43%	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	13,12%	13,12%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	
Formula		12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2014		991 866,15	850 117,22	850 117,22	2 027 430,57	1 120 715,57	1 120 715,57	1 090 650,79	850 117,22	1 090 650,79
2015		338 224,00	314 536,50	314 536,50	0,00	0,00	0,00	369 298,43	314 536,50	314 536,50
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki majątkowe w formie dotacji	
							bieżące	majątkowe		Wydatki inwestycyjne kontynuowane
LP	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2014	0,00	0,00	11 610 122,61	4 092 443,00	5 389 798,90	1 090 650,79	4 279 148,11	4 279 148,11	3 666 536,65	1 128 270,00
2015	272 754,00	272 754,00	12 231 767,00	4 320 574,00	2 090 928,63	369 288,43	1 721 630,20	1 721 630,20	2 278 369,80	0,00
2016	0,00	0,00	12 437 859,00	4 332 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	315 901,00	315 901,00	12 748 352,00	4 485 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 144 102,00	1 144 102,00	12 995 558,00	4 547 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 694, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej			
	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula										
2014	2 863 035,11	1 120 715,57	1 631 816,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 046 215,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

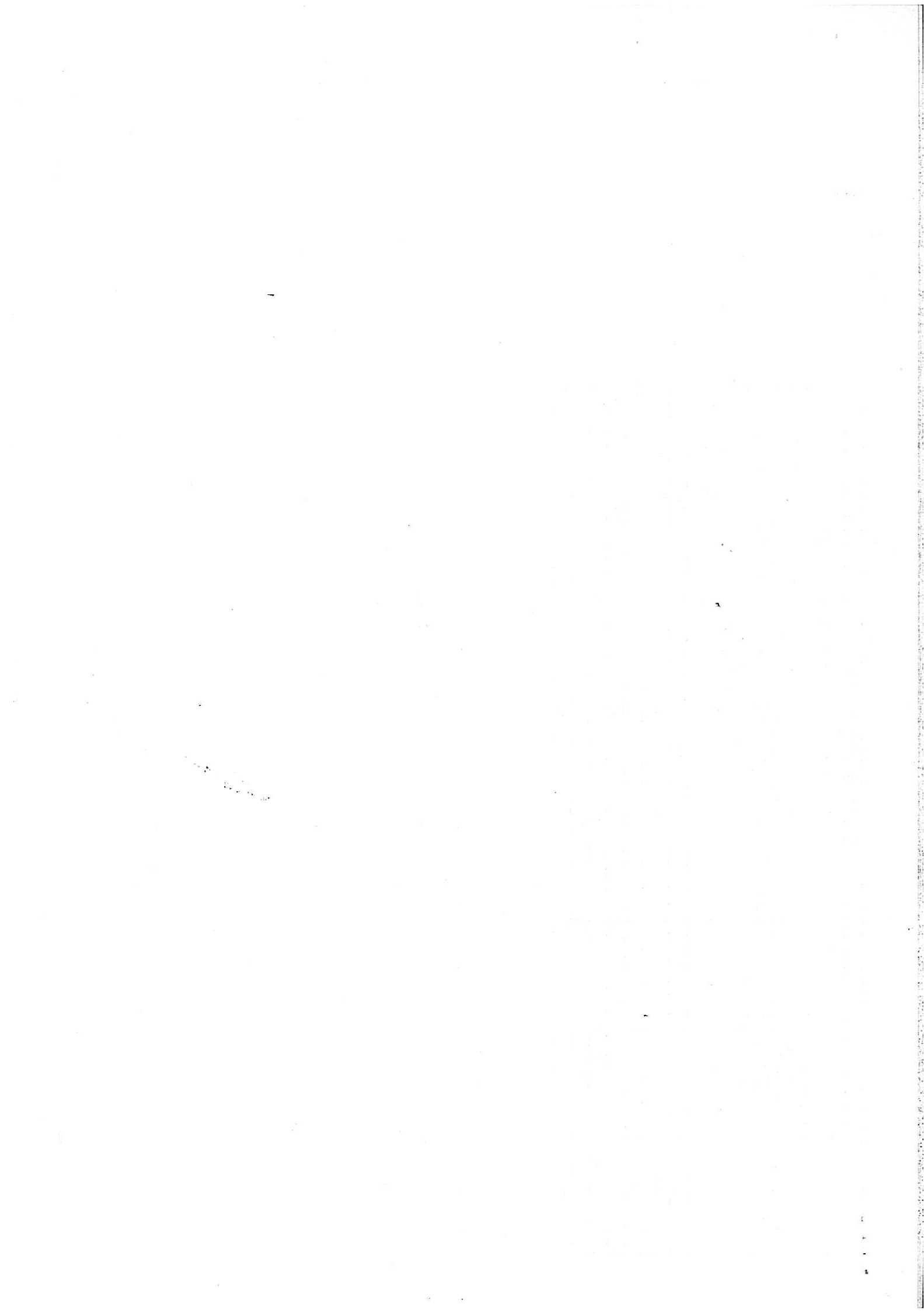
Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:				
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
2014	747 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 204 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 271 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 248 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 198 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SKARBNIK GMINY

*mgr Barbara Ferdyn*

W O J T

*mgr Arkadiusz Ziemia*



## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOBROWNIKI NA LATA 2014-2018**

Podstawą przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej (zwanej WPF) jest przepis art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (uofp), w myśl którego uchwałę w sprawie WPF organ stanowiący podejmuje nie później niż uchwałę budżetową na dany rok. Obecna uchwała w sprawie WPF jest nową uchwałą, poprzednia 31.12. 2013 roku utraci moc. Przedsięwzięcia ujęte w poprzedniej uchwale, które nie zostały zakończone w 2013r. przechodzą w uchwale na lata następne.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art.226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. ( Dz. u. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm).

WPF jest dokumentem zapewniającym perspektywę prognozowania finansowego gminy Bobrowniki, opartym na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów jak:

- 1) wysokość deficytu,
- 2) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego począwszy już od 2011r.
- 3) poziom zadłużenia w aspekcie norm ostrożnościowych,
- 4) koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych.

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2014-2018, tj. okres roku budżetowego oraz kolejnych czterech lat, bowiem opracowano ją na okres na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania. Limity wydatków na przedsięwzięcia wynikające z Załącznika Nr 3 ustalone są do roku 2015, bowiem na dzień dzisiejszy gmina nie ma podpisanych umów ani złożonych wniosków na realizację przedsięwzięć w latach następnych.

Prognozę kwoty długu stanowiącą część WPF sporządzono na okres do 2018 roku, czyli na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Opracowując WPF jako podstawę przyjęto zasady wynikające z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Zasady te zastosowano również do projektu budżetu na 2014r.

Zgodnie z art 243 ustawy o f.p. Organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014 - 2018 przyjęto wzrost kwot dochodów i wydatków bieżących, a ze względu na brak wieloletniego programu inwestycyjnego na lata 2014-2016 założono wysokość wydatków majątkowych na inwestycje jednoroczne w wysokościach realnych średnich z poprzednich lat oraz tylko wynikające z założeń budżetu 2014r.

Kwoty wynikające z WPF (Załącznik Nr1 do uchwały) zostały przyjęte wg następujących wartości i założeń:

## Dochody

Do opracowania prognozy dochodów na 2014r. wykorzystano dane z MF o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji na zadania zlecone administracji rządowej oraz przewidziane do osiągnięcia dotacje do zadań własnych. Przy szacowaniu dochodów bieżących takich jak podatki lokalne i opłaty przyjęto parametry makroekonomiczne określone przedziałami: dynamika cen towarów i usług w przedziale 102,5%-103%  
dynamika realnego PKB w przedziale 103-103,5%.

Na lata 2015-2018 przyjęto, że wpływy z podatków i opłat, dochodów z dotacji bieżących (oprócz dotacji z UE), wzrosną średnio o 2,5% w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne 4 lata, a jako bazowy przyjęto rok 2014.

Udział w podatkach PIT – przyjęto iż wpływy z tego tytułu będą rosnąć w latach 2015-2018 średnio o 5% w stosunku do roku poprzedniego, bowiem w okresie ostatnich 4 lat liczba mieszkańców wzrosła w gminie o około 400 osób tj. średnio o 1% w skali roku. Związane jest to z zamieszkaniem osób na terenie gminy, bowiem pręźnie rozwija się budownictwo mieszkaniowe.

Dodatkowo w dochodach bieżących ujęto wzrost subwencji oświatowej wyliczonej na podstawie subwencji na 2014 rok dzieląc przez liczbę uczniów w 2014 roku i mnożąc przez liczbę uczniów w kolejnych latach. Wzrost liczby uczniów jest następujący: w roku 2014-882, w roku 2015-992, w roku 2016-956, w roku 2017-992, w roku 2018-997. uczniów.

Dochody bieżące z tytułu dotacji na finansowanie wydatków na realizację zadań z udziałem środków UE wyniosą 991 866,15zł i wynika to z podpisanych umów.

W roku 2015 kwota ta wynosi 338 224,00zł. Dochody te wykazano kolumnie 12.1.

Dla pozostałych pozycji dochodów bieżących gminy przyjęto założenie stałego wzrostu średnio na poziomie 2,5%.

W zakresie dochodów majątkowych tylko w roku 2014 ujęto dochody majątkowe z dotacji na realizację zadań finansowanych ze środków UE w kwocie 2 177 430,57zł oraz dotacji z innych źródeł w kwocie 150 000,00zł na podstawie już podpisanych umów, bądź zweryfikowanych wniosków o dotacje. Nie planowano dotacji wynikających ze złożonych wniosków a dotychczas nie potwierdzonych.

Z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe wynika, że gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji celowych na realizowane inwestycje, ale ani w roku 2014 ani w latach następnych nie planowano nie przyznanych dotąd dotacji. W pozostałych latach prognozy wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku (kolumna 1.2.1).

Dochody majątkowe- ze sprzedaży mienia – planowany dochód w 2014r wyniesie 2 537 670,00zł na podstawie informacji uzyskanych z Referatu Mienia Komunalnego i Zagospodarowania Przestrzennego UG, tj. sprzedaż 34 działek z sołectw gminy. Częściowo są to działki podzielone i przygotowane do sprzedaży, dla części rozpoczyna się procedura podziału.

Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Referatu Mienia Komunalnego w wielkościach następujących: w roku 2015- 2 500 000,00zł, w roku 2016- 1 650 000,00zł, w roku 2017- w wysokości 2 100 000,00zł a w roku 2018-3 150 000,00zł.

Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie realizowana. Zakłada się intensyfikację działań ukierunkowanych na sprzedaż majątku gminy, które pozwolą dofinansować planowane inwestycje, pozwolą osiągnąć wymagany wskaźnik wynikający z art.243 uofp oraz

dotatkowo poprzez podatek od nieruchomości zwiększą dochody bieżące gminy.

### **Wydatki**

#### **Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące na lata 2015-2018 zaplanowano w wielkościach gwarantujących utrzymanie ich na poziomie roku 2014, uwzględniając wzrost wydatków o planowany wzrost cen średnio o 2,5 % . Uwzględniono założony wzrost wydatków w oświacie w związku ze wzrostem liczby dzieci uczęszczających do szkół w latach 2012-2015. ( kolumna 2.1).

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w najbliższych 4 -ch latach wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy do 3% w stosunku do roku poprzedniego. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych., które w 2015 roku wyniosą .- 252 000,00zł, w roku 2016- 155 000,00zł, w roku 2017- 199 000,00zł, w roku 2018- 132 700,00zł

( kolumna 11.1)

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje bieżące wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady Gmin” i w rozdz. 75023 – Urzędy gmin. W latach 2014-2018 założono średnio 4% wzrost wydatków , ze względu na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych( kolumna 11.2).

Na lata 2014-2018 nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń .

#### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

W roku 2014 będą realizowane przedsięwzięcia na łączną kwotę 4 279 148,11zł, w tym przedsięwzięcia majątkowe, które będą realizowane w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 na kwotę 2 863 035,11zł( w tym 658 218,12zł zagwarantowane środki udziału własnego do złożonych a nie rozpatrzonych wniosków).

W roku 2015 będą realizowane przedsięwzięcia na łączną kwotę 1 721 630,20zł, w tym przedsięwzięcia majątkowe, które będą realizowane w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 na kwotę 1 046 215,62zł( są to kwoty udziału własnego zagwarantowane do złożonych a nie rozpatrzonych wniosków wniosków).

. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

- W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane w projekcie WPF.

W latach 2015 -2018 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje. Założone wydatki majątkowe w latach 2015-2018 stanowią własne możliwości finansowe gminy.

W ramach upoważnień w zakresie 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 przewidziano w 2014r. do zawarcia przez Urząd Gminy i jednostki organizacyjne kwotę do 5 000,000zł.

#### **Przychody**

Planowane przychody w roku 2014 w kwocie 2 243 588,00zł składają się z:-pożyczek na budowę – sieci wodociągowej i dróg w wysokości 1 495 994,00zł

-z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 736 443,00zł.  
oraz spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z UE w kwocie 11 151,00zł.

W roku 2015 założono jako przychód spłaty pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z UE innym jednostkom w ogólnej w kwocie 11 152,00zł oraz o przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 443 981,00zł. oraz II transzę pożyczki z WFOŚiGW na kotę 476 331,00zł.

W roku 2016 założono przychód z tytułu wolnych środków w kwocie 56 060,00zł, w tym na pokrycie deficytu, oraz z nadwyżki budżetowej z lat poprzednich w kwocie 1 264 867,00zł oraz platy pożyczek udzielonych na finansowanie zadań na kwotę 6 134,00zł.

W latach 2017-2018 założono przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych .

### **Wydatki na obsługę długu i rozchody**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych i planowanych pożyczek i kredytów. Kształtują się w latach 2014-2018 na ogólną kwotę 694 886,00zł.

W 2014 roku planuje się zaciągnąć pożyczki w WFOŚ i GW i z EFRWP w wysokości 1495 994,00zł . W roku 2013 umorzona zostanie kwota 22 359,00zł i istnieje możliwość umorzenia części pożyczek, z tym, że na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat odsetek.

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Przy wyliczaniu kwot odsetek , uwidoczniionych w harmonogramie spłat pożyczek i kredytów oraz zestawieniu przepływów pieniężnych , przyjęto wysokość oprocentowania obecnie spłacanych w WFOŚiGW pożyczek – 3% w skali roku oraz zaciągniętego oraz w trakcie zaciągania planowanego kredytu- wskaźnik WIGOR 1M powiększony o marżę. Zakłada się spłatę zobowiązań do końca 2018r. ( kolumna 5.1)

W projekcie budżetu na 2014 rok planuje się rozchody na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki na termomodernizację OZ w Dobieszowicach oraz spłaty rat kredytów zaciągniętych w 2012r. w wysokości 747 594,00zł. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już pożyczek i kredytów oraz planowanej do zaciągnięcia w 2014 roku.

Rozchody w latach 2014-2018 z tytułu rat kapitałowych wyliczono na podstawie już zaciągniętych pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia .( kolumna 5).

### **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem ” a pozycją 2 „Wydatki ogółem”.

Deficyt budżetu planuje się w roku 2014 na kwotę 1 495 994,00zł oraz w roku 2016 na kwotę 56 060,00zł.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach**



**publicznych.**

Kwota długu na koniec 2013r. wyniesie 3 698 042,00zł, (w roku 2013 umorzona zostanie kwota 22 358,00zł ) na koniec 2014r. -4 446 442,00zł, na koniec 2015r. 3 718 555,00zł, na koniec 2016r. -2 447 554,00zł, na koniec 2017r. 1 198 777,00zł.

Planowane zadłużenie zostanie spłacone do końca 2018 roku . Zaplanowano więc podstawowe wielkości potrzebne do wyliczenia wskaźników zadłużenia , a więc dochody i rozchody , a dla przejrzystości prognozy długu również wydatki i przychody.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami zgodnie z art. 243 ustawy . Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z wolnych środków, oraz nadwyżki z lat poprzednich . W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganiem długiem. Kwotę długu zawiera kolumna 6 tabeli głównej. Dane z kolumny 6 to wysokość kwoty długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia na koniec poszczególnych lat objętych prognozą.

**Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w kolumnach 9.1-9.7.1 załącznika nr 1.**

Od roku 2014 i na rok następny zastosowano wskaźnik zadłużenia wynikający z art.243 uofp . Wszystkie lata objęte prognozą **spełniają** wszystkie wskaźniki wynikające z ustawy o finansach publicznych.

Wyliczono wskaźnik zadłużenia zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami tj. zgodnie z art. 234 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. ( pozycje 20a i 21 tabeli głównej WPF). Dane potrzebne do wyliczenia w.w. wskaźnika dla roku 2014 tj. wykonania budżetu w roku 2011 i 2012 oraz plan budżetu jaki obowiązywał na koniec III kwartału 2013r.

Przy dokonywaniu obliczeń do wieloletniej prognozy finansowej kierowano się m.inn. zasadą ostrożnego planowania dochodów i wydatków budżetowych oraz możliwościami finansowymi Gminy.

SKARBNIK GMINY

*[Signature]*  
mgr *[Signature]* Ferdyn

W/O J T  
*[Signature]*  
mgr Arkadiusz Ziemia



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Projektu Uchwały RG Nr  
lata 2014-2018

w sprawie WPF na

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 317 660,81	5 369 798,90	2 090 928,63	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 405 662,40	1 090 650,79	369 298,43	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 911 998,41	4 279 148,11	1 721 630,20	0,00	0,00	0,00
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 poz.1240 z późn.zm.), z tego:				6 599 933,23	3 953 685,90	1 415 514,05	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 405 662,40	1 090 650,79	369 298,43	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	BOBROWNIKI-SZANSA W SIECI	Urząd Gminy Bobrowniki	2013	2015	368 700,00	183 320,00	80 370,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	KLUCZ DO WIEDZY	Gminny Zespół Oświaty Bobrowniki	2014	2015	300 050,00	204 460,00	95 590,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	KRASNALKOWO	Przedszkole Publiczne w Rogożniku	2014	2015	325 583,00	224 556,35	101 026,65	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	KUŹNIA KADR	Urząd Gminy Bobrowniki	2012	2014	301 030,00	105 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Bobrowniki	Urząd Gminy Bobrowniki	2012	2015	445 249,40	133 113,87	29 162,35	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	SZANSA NA LEPSZĄ PRZYSZŁOŚĆ	Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrownikach	2014	2015	207 910,00	144 760,57	63 149,43	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	WSPARCIE GODZENIA ŻYCIA ZAWODOWEGO I RODZINNEGO NA TERENIE GMINY BOBROWNIKI	Złotek Gminny w Bobrownikach	2012	2014	457 140,00	95 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 194 270,83	2 863 035,11	1 046 215,62	0,00	0,00	0,00

<b>Limit zobowiązań</b>
<b>7 460 727,53</b>
<b>1 459 949,22</b>
<b>6 000 778,31</b>
<b>5 369 199,95</b>

<b>1 459 949,22</b>
<b>263 690,00</b>
<b>300 050,00</b>
<b>325 583,00</b>
<b>105 080,00</b>
<b>162 276,22</b>
<b>207 910,00</b>
<b>95 360,00</b>
<b>3 909 250,73</b>

L-p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.1.2.1	Budowa nowej infrastruktury aktywnych form wypoczynku na terenie parku w Rogoźniku	Urząd Gminy Bobrowniki	2011	2014	1 246 837,09	1 139 816,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami oraz kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami w Rogoźniku ul. Węgrada	Zakład Gospodarki Komunalnej	2013	2014	450 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	DOBUDOWA SIECI OŚWIETLENIA ULICZNEGO Z PRZEBUDOWĄ PARKINGU NA UL. KS. MARIANA BOGUSA W DOBIESZOWICACH	Urząd Gminy Bobrowniki	2013	2014	97 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	MODERNIZACJA AMFITEATRU W PARKU W ROGOŹNIKU	Urząd Gminy Bobrowniki	2013	2015	802 686,24	398 343,12	398 343,12	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozbudowa oczyszczalni ścieków sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Gminie Bobrowniki	Urząd Gminy Bobrowniki	2013	2015	1 007 747,50	259 875,00	647 872,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zagospodarowanie przestrzeni wokół zabytkowego Dworku w Dobieszowicach	Urząd Gminy Bobrowniki	2013	2014	590 000,00	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				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	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:</b>				2 717 727,58	1 416 113,00	675 414,58	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 717 727,58	1 416 113,00	675 414,58	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	BUDOWA PARKINGU PRZY SZKOLE PODSTAWOWEJ W BOBROWNIKACH	Urząd Gminy Bobrowniki	2013	2014	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ I KANALIZACJI SANITARNEJ W KOMPLEKSIE MIESZKANIOWYM ROGOŹNIK - PODMIEDZE - NARUTOWICZA-WĘGRODA	Urząd Gminy Bobrowniki	2012	2014	604 200,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
1 139 816,99
410 000,00
82 000,00
796 686,24
907 747,50
573 000,00
0,00
0,00
0,00
2 091 527,58
0,00
2 091 527,58
50 000,00
50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2.3	BUDOWA UJĘCIA WODY PITNEJ W MYSZKOWICACH WRAZ Z BUDOWĄ SIECI WODOCIĄGOWEJ	Urząd Gminy Bobrowniki	2013	2015	1 006 414,58	300 000,00	675 414,58	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	PRZEBUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ NA UL. 1 MAJA W ROGOŹNIKU	Urząd Gminy Bobrowniki	2013	2014	727 113,00	716 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	PRZEBUDOWA ULICY JANA PAWŁA II W WYMYSŁOWIE	BOBROWNIKI	2013	2014	310 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
975 414,58
716 113,00
300 000,00

SKARBNIK GMINY

*Barbara*  
mgr Barbara Ferdyn

W O J T

*mgr* Arkadiusz Ziemba