

**Uchwała Nr III/7/2014
Rady Gminy Niechlów
z dnia 30 grudnia 2014 roku**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niechlów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

Rada Gminy Niechlów uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XXXIII/209/2013 Rady Gminy Niechlów z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niechlów wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niechlów, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 do uchwały - Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Załącznik Nr 3 do uchwały - Wieloletnie przedsięwzięcia Gminy Niechlów, otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niechlów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Niechlów
Ewa Pirosz
Ewa Pirosz

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr III/7/2014
 Rady Gminy Nlechlów
z dnia 30 grudnia 2014 r.

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wykazanie	2011	2012	2013	2013	2014	2015	2016	2017
1	Dochody ogółem	13 988 728,00	14 934 754,00	16 058 102,00	15 296 035,00	16 191 227,34	15 802 619,00	16 145 500,00	16 621 000,00
1.1	Dochody bieżące	13 604 209,00	14 662 560,00	15 189 768,00	14 972 572,00	15 495 301,34	15 500 000,00	15 966 000,00	16 445 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 261 038,00	1 344 103,00	1 527 608,00	1 471 911,00	1 579 429,00	1 560 000,00	1 690 000,00	1 880 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	108 033,00	70 555,00	60 000,00	42 628,00	65 000,00	70 000,00	90 000,00	95 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 385 942,00	2 832 301,00	3 458 704,00	3 199 228,00	3 601 923,00	3 600 000,00	3 900 000,00	4 120 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 345 612,00	1 521 489,00	1 575 554,00	1 511 778,00	1 588 409,00	1 900 000,00	2 150 000,00	2 250 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 043 847,00	6 487 701,00	6 422 185,00	6 422 185,00	5 994 371,00	6 570 000,00	6 570 000,00	6 600 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 410 198,00	3 531 612,00	3 714 611,00	3 653 727,00	3 859 495,34	3 800 000,00	3 650 000,00	3 750 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	384 429,00	278 194,00	868 334,00	323 463,00	605 925,00	302 619,00	182 500,00	178 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	74 147,00	34 764,00	225 000,00	41 669,00	364 704,00	60 000,00	82 500,00	76 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	310 282,00	236 430,00	643 334,00	281 794,00	341 222,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
2	Wydanki ogółem	14 120 530,00	14 882 410,00	15 947 032,00	15 307 095,00	16 318 599,34	14 985 916,00	15 474 416,00	15 970 916,00
2.1	Wydanki bieżące, w tym:	13 309 389,00	13 667 512,00	14 323 215,00	13 883 007,00	15 156 817,34	14 112 735,00	14 504 455,00	14 996 735,00
2.1.1	z tytułu procesów i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	246 202,00	248 525,00	250 700,00	192 723,00	172 000,00	210 500,00	176 900,00	176 900,00
2.1.3	wydanki na obsługę długu, w tym:	242 502,00	248 525,00	248 200,00	151 123,00	170 000,00	210 500,00	176 900,00	176 900,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: w art. 243 ustawy, z tego:	811 141,00	1 214 898,00	1 623 807,00	1 424 091,00	1 151 742,00	877 181,00	959 981,00	1 063 281,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	-131 802,00	52 344,00	111 080,00	-11 063,00	-217 332,00	816 703,00	674 084,00	659 984,00
2.2	Wydanki majątkowe	1 145 070,00	915 184,00	406 224,00	643 224,00	783 676,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przebiegi budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	749 070,00	232 184,00	136 224,00	136 224,00	84 857,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	920,00	0,00	513,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	396 000,00	683 000,00	300 000,00	507 000,00	698 819,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	363 985,00	0,00	95 000,00	11 063,00	216 819,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	781 084,00	831 304,00	547 304,00	547 304,00	566 344,00	816 703,00	674 084,00	659 984,00
5.1.1	w tym łączna kwota przyspędzających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przyspędzających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przyspędzających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przyspędzających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	4 942 711,00	4 767 782,00	4 700 054,00	4 700 055,00	4 804 283,00	3 987 890,00	3 313 496,00	3 662 513,00
6	Kwota długa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	294 910,00	995 048,00	866 553,00	1 089 565,00	328 484,00	1 387 265,00	1 461 565,00	1 538 285,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 043 980,00	1 227 232,00	1 002 777,00	1 225 789,00	413 341,00	1 387 265,00	1 461 565,00	1 538 285,00
8.2	Różnica między dochodami majątkowymi, skorygowanymi o środki a wydatkami majątkowymi, pomniejszonymi o wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie											
		2011	2012	2013	2013	2014	2015	2016	2017				
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań												
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	7,32%	7,23%	4,95%	4,83%	4,57%	5,80%	5,37%	4,74%				
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	7,32%	7,23%	4,95%	4,83%	4,57%	5,60%	5,27%	4,74%				
9.3	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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				
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	7,32%	7,23%	4,95%	4,83%	4,57%	5,60%	5,27%	4,74%				
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,84%	6,80%	6,80%	7,40%	3,68%	9,16%	9,55%	5,71%				
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń o których mowa w art. 243 ustawy, w oparciu o wyliczenia z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń o których mowa w art. 243 ustawy, w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	*	*	*	*	5,45%	3,79%	6,55%	7,47%				
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń o których mowa w art. 243 ustawy, w oparciu o wyliczenia z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń o których mowa w art. 243 ustawy, w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	*	*	*	*	5,65%	5,99%	6,75%	7,47%				
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obciążonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	*	*	*	*	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona				
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obciążonego w oparciu o wyliczenia z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń o których mowa w art. 243 ustawy, w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	*	*	*	*	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona				
10	Przeznaczenie prognozowanych nadwyżek budżetowych, w tym nad												
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	814 703,00	674 084,00	650 984,00				
11	Informacje uszczuplające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 263 935,00	6 568 015,00	6 818 181,00	6 614 852,00	7 001 460,68	7 212 000,00	7 428 000,00	7 651 000,00				
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 587 583,00	1 718 267,00	1 850 362,00	1 856 700,00	2 041 077,00	1 933 000,00	1 992 000,00	2 053 000,00				
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 326 ust. 3 pkt 4 ustawy	55 967,00	464 150,00	418 774,00	364 904,00	364 207,00	348 417,00	348 417,00	348 417,00				
11.3.1	bieżące	25 832,00	477 521,00	120 904,00	120 904,00	121 727,00	0,00	0,00	0,00				
11.3.2	majątkowe	30 135,00	26 629,00	364 000,00	364 000,00	242 480,00	348 417,00	348 417,00	348 417,00				
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	693 054,00	410 900,00	723 101,00	709 523,00	494 585,00	0,00	0,00	0,00				
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	118 087,00	463 932,00	682 475,00	669 417,00	645 159,00	872 513,00	549 390,00	993 281,00				
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	759 966,00	8 000,00	-45 151,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00				
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
12.1	Dochody budżete na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	65 923,00	121 516,00	96 988,00	79 458,00	96 988,00	0,00	0,00	0,00				
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	62 608,00	116 746,00	96 988,00	79 458,00	96 988,00	0,00	0,00	0,00				
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	62 608,00	116 746,00	96 988,00	79 458,00	96 988,00	0,00	0,00	0,00				
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	14 307,00	7 590,00	367 222,00	227 809,00	184 076,00	0,00	0,00	0,00				
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	14 307,00	7 590,00	367 222,00	227 809,00	184 076,00	0,00	0,00	0,00				
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	14 307,00	7 590,00	367 222,00	227 809,00	184 076,00	0,00	0,00	0,00				
12.3	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	73 657,00	113 477,00	114 453,00	114 453,00	140 376,00	0,00	0,00	0,00				
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	62 608,00	93 518,00	96 988,00	96 988,00	109 579,00	0,00	0,00	0,00				
12.3.2	Wydatki budżete 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	73 657,00	113 477,00	114 453,00	114 453,00	140 376,00	0,00	0,00	0,00				
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	24 000,00	382 328,00	565 927,00	410 457,00	0,00	0,00	0,00				
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	15 180,00	359 632,00	354 814,00	260 173,00	0,00	0,00	0,00				
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	24 000,00	550 837,00	565 927,00	410 457,00	0,00	0,00	0,00				

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr III/7/2014
Rady Gminy Niechłów
z dnia 30 grudnia 2014 r.

Wykonanie Plan 3 kw. Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2013	2013	2014	2015	2016	2017
12.5	Wydatki na skład 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	0,00	0,00	0,00	0,00	228 878,00	181 081,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	228 878,00	181 081,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na skład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	214 556,00	167 059,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	214 556,00	167 059,00	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	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	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	781 084,00	831 304,00	547 304,00	547 304,00	547 304,00	566 344,00	674 684,00	650 984,00	355 984,00
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	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	0,00
13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej przekształconego na sąsiadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnych publicznych zakładów 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	0,00
13.5	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	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	781 084,00	831 304,00	547 304,00	547 304,00	547 304,00	566 344,00	674 684,00	650 984,00	355 984,00
14.1	Spłaty na kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	82 295,00	55 670,00	28 246,00	28 247,00	28 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota finansi, którego planowana spłata dobiega się z wydatków budżetu	25 832,00	26 625,00	27 434,00	27 424,00	27 424,00	28 247,00	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	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	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczonych do państwowego długu publicznego	25 832,00	26 625,00	27 424,00	27 424,00	27 424,00	28 247,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porządków i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekaszowych 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	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr III/7/2014
Rady Gminy Niechów
z dnia 30 grudnia 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022
1	Dochody ogółem	17 109 000,00	17 608 000,00	18 141 000,00	18 679 000,00	18 870 000,00
1.1	Dochody budżetu	16 939 000,00	17 447 000,00	17 970 000,00	18 509 000,00	18 700 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetu	170 000,00	161 000,00	171 000,00	170 000,00	170 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	70 000,00	63 000,00	71 000,00	70 000,00	70 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	16 490 616,89	16 946 616,89	17 453 256,00	18 354 000,00	18 500 000,00
2	Wydatki ogółem	15 327 135,00	15 754 035,00	16 199 735,00	16 684 971,00	16 938 500,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	z tytułu poszczególnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przeszłych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	111 400,00	74 500,00	41 500,00	17 200,00	8 200,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	111 400,00	74 500,00	41 500,00	17 200,00	8 200,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i utrzymania refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	1 163 481,00	1 192 581,00	1 233 521,00	1 669 020,00	1 561 500,00
3	Wynik budżetu	618 384,00	661 384,00	687 744,00	335 000,00	370 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Należyma budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	618 384,00	661 384,00	687 744,00	335 000,00	370 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	618 384,00	661 384,00	687 744,00	335 000,00	370 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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
6	Kwota długu	2 044 128,00	1 382 744,00	693 000,00	370 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań państwowych i przekształconych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	3	3	3	3	3
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 631 865,00	1 692 965,00	1 770 265,00	1 824 020,00	1 761 500,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, sorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 631 865,00	1 692 965,00	1 770 265,00	1 824 020,00	1 761 500,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr III/7/2014
Rady Gminy Niechłów
z dnia 30 grudnia 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok.	4,27%	4,18%	4,02%	1,83%	2,00%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok.	4,27%	4,18%	4,02%	1,83%	2,00%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podzielona doliczonym zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	4,27%	4,18%	4,02%	1,83%	2,00%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,83%	9,96%	10,15%	10,14%	9,71%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik operacji o średniej arytmetycznej z 3 poprzednich lat)	9,48%	9,70%	9,83%	9,98%	10,08%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,48%	9,70%	9,83%	9,98%	10,08%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 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
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	618 384,00	663 384,00	687 744,00	325 000,00	370 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	550 384,00	621 384,00	687 744,00	325 000,00	370 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych					
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 w art. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	mejskowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kwalifikowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 1 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr III/7/2014
 Rady Gminy Niechobów
 z dnia 30 grudnia 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022
12.5	Wydatki na władze 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na władze krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przebiegły 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
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
12.8	Przebiegły z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej	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
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zakład określony w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zakład określony w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zakład określony w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki budżetowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wymagalne wyłącznie z tytułu zobowiązań już zasigntych	618 384,00	663 384,00	587 744,00	1 355 000,00	1 720 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki umniejszające dług, w tym	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
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji nieklasowanych wpływających na kwotę długu (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emilowanych obligacji przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr III/7/2014
Rady Gminy Niechlów
z dnia 30 grudnia 2014 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niechlów przygotowana została na lata 2014 – 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2013 r. Dz. U. poz. 885 z późn. zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 oraz na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie z przyjętą prognozą ostatnia spłata z tytułu zaciągniętego kredytu przypada w roku 2022.

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

$$\begin{aligned} & \text{Dochody ogółem} \\ & \quad - \text{Wydatki bieżące (bez obsługi długu)} \\ & + \text{nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki} \\ & \hline & = \text{Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \\ & \quad - \text{spłata i obsługa długu} \\ & \hline & = \text{ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE} \\ & \quad - \text{Wydatki majątkowe} \\ & = \text{nadwyżka/deficyt środków finansowych} \\ & \quad + \text{kredyty/pożyczki/obligacje} \\ & = \text{WYNIK FINANSOWY BUDŻETU} \end{aligned}$$

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ

środków pieniężnych w kolejnych latach.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu Gminy Niechlów za ostatnie 2 lata.

Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w efekcie czego można policzyć wartość tzw. nadwyżki operacyjnej.

Nadwyżka operacyjna to część budżetu Gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów/pożyczek oraz ewentualnie wyemitowanych obligacji. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie inwestycji.

Wartość nadwyżki operacyjnej oraz ich udział w dochodach są podstawowymi miernikami kondycji finansowej. Im wielkości te są większe, tym w lepszej jest ona kondycji finansowej.

Po określeniu wartości nadwyżki operacyjnej można przystąpić do dalszej części analizy. Obejmuje ona obsługę kredytów i pożyczek. Po odjęciu obsługi zadłużenia określona zostaje wielkość środków możliwych do wydatkowania na inwestycje w danym roku. Wartość ta w WPF została nazwana jako środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

Wartość ta określa maksymalną kwotę, jaką Gmina może wydać w kolejnych latach na realizację programu inwestycyjnego ze środków własnych. Gmina może realizować inwestycje, przekraczające tę wartość, korzystając z nadwyżek finansowych z lat poprzednich oraz z zewnętrznych źródeł finansowania.

Wolne środki po inwestycjach wskazują na nadwyżkę lub niedobór środków pieniężnych na realizację planów inwestycyjnych. Wartość ta, w zależności od tego, czy jest dodatnia, czy też ujemna, wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania zewnętrznego. Gmina w zależności od tego, czy posiada środki finansowe z poprzednich lat, może zdecydować się na finansowanie takich inwestycji z nadwyżek z lat poprzednich, jak również może zaciągnąć kredyty, pożyczki, czy wyemitować obligacje.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości

przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2015-2022 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2015-2022 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie: 3%
- poziom PKB w badanym okresie: 3%

W celu obliczenia nominalnej wielkości zarówno dochodów budżetowych, jak i wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy, jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji budżetu przyjęto wartość planu budżetu na rok 2014 i dla kolejnych lat wielkość tą indeksowano dla wszystkich pozycji o wielkość inflacji oraz produktu krajowego brutto oraz korekty merytoryczne (w 2015 r. planowany wzrost związany z powstającymi na terenie gminy farmami wiatrowymi, które przyczynią się do wzrostu podatku od nieruchomości)

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Do 2022 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2014. Na koniec 2014 r. przewidywane zadłużenie Gminy ogółem wyniesie 4.804.283 zł - z tytułu kredytów i pożyczek i będzie się zmniejszało wraz ze spłatą kredytów w kolejnych latach. Na rok 2014 zaplanowano zaciągnięcie kredytu i pożyczki w wysokości 698.819 zł z terminem spłaty do końca 2022 r., w tym z tytułu pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 142.619 zł.

Zaciągnięte oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania wynikają z finansowania

inwestycji gminnych ponad poziom, wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych.

Wynikiem prognozy dochodów i wydatków bieżących jest szacunek dwóch wartości:

- wolnych środków, czyli różnicy pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi w kolejnych latach
- wolnych środków na inwestycje, czyli wolnych środków pomniejszonych o kwoty obsługi istniejącego już zadłużenia.

Chcąc realizować inwestycje powyżej kwoty wyznaczonej wolnymi środkami na inwestycje, jednostka będzie musiała je finansować z kredytów, pożyczek, obligacji.

Ustawa z 2005 r. ma zastosowanie dla budżetów lat 2011 – 2013 i obowiązuje w tym okresie ograniczenie długu do kwoty 60% dochodów, jak również limit obsługi długu do 15% dochodów.

Od 1 stycznia 2014 r. weszły w życie nowe reguły wyznaczające granice zadłużenia samorządów. Możliwość zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego jest zależna od relacji wielkości obsługi długu przede wszystkim do nadwyżki operacyjnej w trzech minionych latach. Nowe reguły uwzględniają indywidualną zdolności jednostki do regulowania zobowiązań.

Po pierwsze, zadaniem nowej konstrukcji limitu zadłużenia było zniesienie ograniczenia wiążącego j.s.t., w przypadku, gdy zaciąganie nawet dość znacznych zobowiązań finansowych mogłoby być instrumentem bezpiecznej polityki rozwojowej.

Po drugie, ważne jest zdyscyplinowanie jednostki, gdzie wysokie obciążenie dochodów spłatami zobowiązań nakazuje dużą ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek czy też emisji papierów wartościowych.

Do roku 2013 (do czasu obowiązywania „starej” ustawy o finansach publicznych) progi zadłużenia i spłaty długu utrzymują się na bezpiecznym poziomie, ale w latach 2011-2013 nie jest spełniony warunek, określony w ustawie o finansach publicznych z 2009 r.

Dla roku 2014 i lat następnych wyznacznikiem możliwości finansowych jednostki do obsługi zadłużenia jest limit wyznaczony ustawą o finansach publicznych z 2009 r.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 2009 r. do dochodów ogółem, w 2014 r. wyniesie 4,57%, przy maksymalnym dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań – 5,45%.

WYNIKI PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA LATA 2014-2022

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2014-2022.

W 2014 r. i w kolejnych latach do 2022 r. planuje się wzrost dochodów bieżących o około 3% przy położeniu szczególnego nacisku na egzekwowanie należności gminnych oraz korekty merytoryczne - powstające farmy wiatrowe na terenie gminy przyczynią się do wzrostu podatku od nieruchomości od 2015 r.

Głównym źródłem dochodów bieżących będzie podatek od nieruchomości oraz podatek dochodowy od osób fizycznych.

W wieloletniej prognozie dochodów założono w kolejnych latach dochody ze sprzedaży majątku wynikające z posiadanych i planowanych do sprzedaży zasobów gminy, należy jednak mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości.

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych z 2009 r. gmina nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące przekraczają dochody bieżące. Dlatego też, w prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących o 1%, przy wprowadzeniu polityki oszczędnościowej. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie zmusza do rezygnacji z niektórych wydatków gminy lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań gminy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr III/7/2014
Rady Gminy Niechlów
z dnia 30 grudnia 2014 r.,
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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 923 730,00	364 207,00	348 417,00	0,00	0,00	550 897,00
1.a	- wydatki bieżące				624 063,00	121 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 299 667,00	242 480,00	348 417,00	0,00	0,00	550 897,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240(z późn.zm)), z tego:				1 411 540,00	333 377,00	0,00	0,00	0,00	239 897,00
1.1.1	- wydatki bieżące				466 873,00	93 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	W drodze do zatrudnienia - Cel: przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu osób bezrobotnych nieaktywnych zawodowo	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2010	2014	466 873,00	93 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				944 667,00	239 897,00	0,00	0,00	0,00	239 897,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej - Cel: odbiór ścieków, co wpłynie na poprawę warunków życia i zdrowia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy Niechlów	2012	2014	944 667,00	239 897,00	0,00	0,00	0,00	239 897,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2), z tego:				512 190,00	30 830,00	348 417,00	0,00	0,00	351 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				157 190,00	28 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Kompleksowa usługa oświetlenia miejsc publicznych, ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie gminy - Cel: poprawa efektywności i jakości oświetlenia drogowego oraz racjonalne i oszczędne użytkowanie energii elektrycznej	Urząd Gminy Niechów	2008	2014	157 190,00	28 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				355 000,00	2 583,00	348 417,00	0,00	0,00	351 000,00
1.3.2.1	Przebudowa nawierzchni istniejących chodników i zjazdów w miejscowości Niechów, ul. Głogowska, przy drodze wojewódzkiej nr 324 - Cel: zwiększenie dostępności komunikacyjnej oraz atrakcyjności inwestycyjnej i turystycznej, poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Niechów	2013	2015	355 000,00	2 583,00	348 417,00	0,00	0,00	351 000,00

Uzasadnienie

do Uchwały Nr III/7/2014 Rady Gminy Niechlów z dnia 30 grudnia 2014 r.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niechlów mają na celu uaktualnienie wartości w niej zawartych w związku ze zmianami wprowadzonymi w budżecie Gminy Niechlów na 2014 rok

Dokonano zmian w Objaśnieniach wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, jak następuje:

- w związku ze zmianami wprowadzonymi w budżecie Gminy Niechlów na 2014 rok skorygowano wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 2009 r. do dochodów ogółem, który wyniesie w 2014 r. 4,57%.

Dokonano zmian w Wieloletnich Przedsięwzięciach Gminy Niechlów, jak następuje:

dokonano zmiany w przedsięwzięciach w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- wydatki majątkowe - przedsięwzięcie pn. „Przebudowa nawierzchni istniejących chodników i zjazdów w miejscowości Niechlów, ul. Głogowska, przy drodze wojewódzkiej nr 324” - o kwotę 217.417 zł zmniejsza się limit w 2014 r. związku ze zmniejszeniem dotacji celowej z samorządu województwa (Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego) na dofinansowanie zadania inwestycyjnego realizowanego na podstawie porozumienia, w związku przesunięciem terminu realizacji zadania na 2015 r.