

Zarządzenie Nr 1882/837/2014
Wójta Gminy w Tworogu
z dnia 13 listopada 2014 r.

W sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015- 2024.

Na podstawie art. 230 ust. 1, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych / t.j. Dz.U. z 2013 roku, poz.885 z póź. zm./

P o s t a n a w i a m :

§ 1

Przyjąć projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 - 2024

§ 2

Przedstawić projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 – 2024

1/ Regionalnej Izbie Obrachunkowej - celem zaopiniowania

2/ Radzie Gminy Tworóg

§ 3

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 – 2024 ogłasza się w BIP Urzędu Gminy Tworóg oraz poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Tworóg.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
mgr inż. Eugeniusz Gwóźdź

Projekt

UCHWAŁA Nr/2014 Rady Gminy Tworóg z dnia ... grudnia 2014

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 - 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r, poz. 594), art.226, art. 227, art.228, art.229, art.230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 86)

Rada Gminy Tworóg

uchwała:

§ 1

1. Uchwalić wieloletnią prognozę finansową na lata 2015- 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015- 2024 zgodnie Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały .
2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 - 2024 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjąć objaśnienia przedstawionych w Załącznikach Nr 1 i 2 wartości zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2,
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 wysokości 50.000.000,00 zł na okres objęty wieloletnią prognozą finansową.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w §2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych .

§ 4

Traci moc Uchwała Rady Gminy Tworóg XL/375/2013 z dnia 30 grudnia.2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014 – 2020 z późniejszymi zmianami.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2015 - 2024

Załącznik nr 1
Do Uchwały Rady Gminy Tworóg
Nr /2014
z dnia grudnia 2014 r.

		Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie									
Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	22 592 403,91	21 827 573,03	24 713 618,76	24 861 618,76	22 645 255,90	22 500 000,00	22 900 000,00	22 950 000,00	23 150 000,00	23 150 000,00	23 020 000,00	23 020 000,00	23 020 000,00	23 020 000,00
1.1	Dochody bieżące	21 058 971,80	21 180 691,98	22 533 077,45	22 583 077,45	21 971 362,90	22 250 000,00	22 650 000,00	22 700 000,00	22 900 000,00	22 900 000,00	22 920 000,00	22 920 000,00	22 920 000,00	22 920 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	3 713 117,00	4 383 272,00	4 315 000,00	4 632 070,00	4 850 000,00	4 980 000,00	4 980 000,00	0,00	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	168 941,53	40 200,00	60 200,00	41 200,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	0,00	4 671 203,75	5 175 500,00	5 200 000,00	5 239 400,00	5 340 500,00	5 420 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	3 222 179,98	3 381 000,00	3 397 000,00	3 470 000,00	3 530 000,00	3 560 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	8 678 201,00	8 884 069,00	8 884 069,00	8 773 368,00	9 007 822,00	9 007 822,00	9 007 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	2 751 911,74	2 986 994,45	3 096 618,73	2 253 485,90	1 927 543,00	2 127 543,00	2 127 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 533 432,11	646 881,05	2 180 541,31	2 278 541,31	673 893,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	204 557,48	272 224,43	680 000,00	778 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	374 656,62	1 500 541,31	1 284 932,31	423 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	20 362 520,13	21 751 563,96	25 698 088,47	25 446 088,46	22 711 488,90	22 370 000,00	22 347 058,00	22 396 000,00	22 589 988,00	22 622 163,99	22 840 000,00	22 840 000,00	22 840 000,00	22 875 500,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	18 513 355,73	20 069 906,49	22 005 621,83	21 784 088,46	21 423 023,90	21 650 000,00	22 047 058,00	22 196 000,00	22 389 988,00	22 522 163,99	22 640 000,00	22 640 000,00	22 640 000,00	22 675 500,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	211 323,68	119 642,97	139 440,00	110 000,00	144 000,00	112 600,00	89 700,00	80 000,00	70 000,00	65 000,00	45 000,00	26 400,00	15 200,00	7 500,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	211 323,68	119 642,97	139 440,00	110 000,00	144 000,00	112 600,00	89 700,00	80 000,00	70 000,00	65 000,00	45 000,00	26 400,00	15 200,00	7 500,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	1 849 164,40	1 681 657,47	3 692 466,64	3 662 000,00	1 288 465,00	720 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
3	Wynik budżetu	2 229 883,78	76 009,07	-984 469,71	-584 469,70	-66 233,00	130 000,00	552 942,00	554 000,00	560 012,00	527 836,01	180 000,00	180 000,00	180 000,00	144 500,00
4	Przychody budżetu	878 494,24	1 796 126,64	1 725 935,71	1 725 935,71	914 500,00	420 000,00	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	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	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	878 494,24	745 400,64	912 649,71	912 649,71	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	171 183,71	0,00	66 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	1 050 726,00	813 286,00	813 286,00	514 500,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	813 286,00	684 469,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 362 977,38	959 486,00	741 466,00	741 466,00	848 267,00	550 000,00	552 942,00	554 000,00	560 012,00	527 836,01	180 000,00	180 000,00	180 000,00	144 500,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 362 977,38	959 486,00	741 466,00	741 466,00	848 267,00	550 000,00	552 942,00	554 000,00	560 012,00	527 836,01	180 000,00	180 000,00	180 000,00	144 500,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	892 593,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	892 593,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	3 179 997,01	3 271 237,01	3 343 057,01	3 343 057,01	3 009 290,01	2 879 290,01	2 326 348,01	1 772 348,01	1 212 336,01	684 500,00	504 500,00	324 500,00	144 500,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 545 616,07	1 110 785,49	527 455,62	798 988,99	548 339,00	600 000,00	602 942,00	504 000,00	510 012,00	377 836,01	280 000,00	280 000,00	280 000,00	244 500,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	3 424 110,31	1 856 186,13	1 440 105,33	1 711 638,70	948 339,00	600 000,00	602 942,00	504 000,00	510 012,00	377 836,01	280 000,00	280 000,00	280 000,00	244 500,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	11,39%	4,94%	3,56%	3,42%	4,38%	2,94%	2,81%	2,76%	2,72%	2,56%	0,98%	0,90%	0,85%	0,66%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	7,44%	4,94%	3,56%	3,42%	4,38%	2,94%	2,81%	2,76%	2,72%	2,56%	0,98%	0,90%	0,85%	0,66%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	112 962,86	112 962,86	92 208,00	90 576,00	88 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,44%	4,94%	4,02%	3,88%	4,79%	3,35%	3,19%	2,76%	2,72%	2,56%	0,98%	0,90%	0,85%	0,66%
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)	12,17%	6,34%	4,89%	6,34%	3,53%	3,78%	3,72%	3,29%	3,28%	2,71%	1,65%	1,65%	1,65%	1,50%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	7,80%	4,92%	4,07%	3,68%	3,60%	3,43%	3,09%	2,55%	2,00%	1,65%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	8,28%	5,40%	4,55%	3,68%	3,60%	3,43%	3,09%	2,55%	2,00%	1,65%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	552 942,00	554 000,00	560 012,00	527 836,01	180 000,00	180 000,00	180 000,00	144 500,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	552 942,00	554 000,00	560 012,00	527 836,01	180 000,00	180 000,00	180 000,00	144 500,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	9 517 452,13	10 315 973,16	10 275 000,00	10 963 396,94	10 849 067,00	10 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	3 617 096,87	3 618 481,28	3 598 000,00	2 912 690,10	2 989 100,00	3 070 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	1 492 087,92	2 534 110,58	2 177 572,00	1 096 757,90	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	224 095,27	583 999,94	398 871,00	251 778,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	1 267 992,65	1 950 110,64	1 778 701,00	844 979,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	1 258 160,03	1 366 995,00	1 182 000,00	844 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	336 294,01	872 944,00	846 300,00	18 486,00	200 000,00	255 000,00	155 000,00	155 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	46 053,64	868 827,00	853 827,00	425 000,00	420 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	196 248,26	585 188,38	567 029,07	278 628,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	166 044,59	523 346,90	510 305,90	254 658,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	166 044,59	510 305,90	510 305,90	254 658,62	0,00	0,00	0,00	0,00	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	368 056,62	942 278,64	832 973,64	162 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	368 056,62	868 761,29	759 456,29	162 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	368 056,62	868 761,29	759 456,29	162 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	197 634,23	670 133,55	616 504,00	251 778,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	148 486,38	566 662,90	524 389,00	222 258,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	148 486,38	540 580,90	605 814,91	251 778,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	1 315 961,49	1 378 837,64	1 376 837,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	480 852,97	579 491,29	579 491,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	480 852,97	579 491,29	1 102 700,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	902 817,00	887 560,00	29 520,28	0,00	0,00	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	0,00	0,00	892 580,39	887 560,00	29 520,28	0,00	0,00	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	0,00	0,00	162 430,61	149 174,00	29 520,28	0,00	0,00	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	0,00	0,00	152 194,00	149 174,00	29 520,28	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	741 466,00	741 466,00	848 267,00	500 000,00	502 942,00	504 000,00	510 012,00	477 836,01	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	36,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	151 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



WÓJT GMINY

mgr inż. Eugeniusz Gwóźdź

Projekt

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2015 - 2024 - WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy Tworóg
nr/2014
z dnia ..grudnia 2014

Rozdział		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do												
Wydaki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)					2 270 903,67	1 096 757,90	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 039 711,26
- wydatki bieżące					653 151,03	251 778,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 732,26
- wydatki majątkowe					1 617 752,64	844 979,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899 979,00
Wydaki 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:																
- wydatki bieżące					1 143 266,67	251 778,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 732,26
					653 151,03	251 778,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 732,26
Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Tworóg - POIG		Urząd Gminy Tworóg	2013	2015	482 634,36	159 801,90										84 755,26
Eureka Ja To Wiem - POKL		ZOPO	2014	2015	69 453,00	45 010,00										45 010,00
Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg - POIS2007-2013		Urząd Gminy Tworóg	2014	2015	37 000,00	37 000,00										0,00
Eureka Ja To Wiem - POKL		Zespół Szkolno Przedszkolny Bonaszowice	2014	2015												0,00
- wydatki majątkowe					64 063,67	9 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 967,00
					490 115,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Tworóg - POIG		Urząd Gminy Tworóg	2013	2015	490 115,64											0,00
Wydutki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydutki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego					1 127 637,00	844 979,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899 979,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budowa kanalizacji -sanitarnej - solectwo Nowa Wieś		Urząd Gminy Tworóg	2014	2015	1 127 637,00	844 979,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899 979,00
Odbudowa dróg rolnych - Polomia ul. Szkarotki		Urząd Gminy Tworóg	2013	2015	138 000,00	45 000,00										0,00
Przebudowa ulicy Ogrodowej w Kotach		Urząd Gminy Tworóg	2014	2015	220 517,00	215 609,00										215 609,00
Przebudowa łać w budynku Urzędu Gminy		Urząd Gminy Tworóg	2014	2015	285 000,00	281 000,00										281 000,00
wykonanie projektu wizualizacji Kompleksu Rekreacyjno-Sportowego "Brzeźnica"		Urząd Gminy Tworóg	2014	2015	292 300,00	280 000,00										280 000,00
Budowa windy w budynku Urzędu Gminy Tworóg		Urząd Gminy Tworóg	2014	2016	73 370,00	23 370,00										23 370,00
					118 450,00		100 000,00									100 000,00

PROJEKT

Załącznik Nr 3
Do Uchwały
Rady Gminy Tworóg
Nr/2014
z dnia .. grudnia 2014 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Tworóg na lata 2015 – 2024

DOCHODY

Dochody bieżące - pozycja „1.1 w tym: pozycje „1.1.1 do 1.1.4”

Założono wzrost podatków lokalnych średnio o 0,8 % , w latach 2016 do 2018 założono wzrost o 1,0 % natomiast po 2018 roku przyjęto stałe kwoty.

Przyjęte stawki na rok 2015 nie osiągają górnych stawek.

Udziały we wpływach z podatku PIT na 2015 rok założono na podstawie zawiadomienia Ministerstwa Finansów. Planowane wpływy na rok 2015 są większe o 5,7% w stosunku do 2014 roku i wynoszą 4.632.070 zł. W latach następnych założono również wzrost udziałów średnio o 4% . Wpływ na wysokość udziałów w podatku PIT będzie miała liczba osób zamieszkałych, jak również planowana na dany rok budżetowy kwota wpływów z podatków PIT. Gmina prowadzi akcje informacyjną dla osób zameldowanych na terenie innej gminy, a zamieszkałej na naszym terenie aby w rozliczeniach rocznych PIT zaznaczały obecny adres zamieszkania, by w ten sposób podatek dochodowy zwiększył udziały naszej gminy, a środki w ten sposób uzyskane przeznaczy się na zadania potrzebne i służące całemu społeczeństwu. Ponadto należy zaznaczyć, że na dochody z tego tytułu w poszczególnych latach wpływ będzie miała stopa bezrobocia, więc może się okazać ,że wartości przyjęte są za wysokie, bądź za niskie w przypadku faktycznego ożywienia gospodarki. Udziały w podatku CIT przyjęto przez cały okres na tym samym poziomie, ponieważ nie mają większego wpływu na wysokość dochodów budżetu. W roku 2014 stanowią 0,2% dochodów gminy a w roku poprzednim stanowiły 0,8%.

Wysokość subwencji oświatowej na rok 2015 ustalono wg zawiadomienia Ministra Finansów i jest wyższa o kwotę 310.642 zł w stosunku do roku 2014. Ilość uczniów w szkołach jak i korzystających z dodatkowych zajęć nauki języka niemieckiego jest nieco wyższa od roku poprzedniego, a to również ma wpływ na wysokość subwencji. Ponadto w planowanej kwocie części oświatowej subwencji na rok 2015 uwzględniono zwiększenie liczby uczniów szkół podstawowych na podstawie danych systemu informacji oświatowej dla bazowego roku szkolnego o 3,4 %, które nastąpi w okresie od 1 września do 31 grudnia 2015 roku w związku z prognozowanym wzrostem liczby uczniów 6-letnich urodzonych w roku 2009 realizujących obowiązek szkolny.

Na lata 2016 – 2024 wysokość subwencji oświatowej przyjęto na stałym poziomie wyższą o 1,5 % w stosunku do subwencji planowanej na rok 2015.

Subwencja wyrównawcza przyjęta zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów na rok 2015 zmalała w stosunku do roku 2014 o 14,6%. Wpływ na wysokość subwencji ma liczba mieszkańców, gęstość zaludnienia oraz wysokość dochodów podatkowych do których wlicza się skutki umorzeń dochodów podatkowych, skutki udzielonych ulg oraz skutki obniżenia górnych stawek podatkowych. Wysokość subwencji wyrównawczej na lata 2016- 2024 przyjęto na poziomie 2015 roku.

Na lata 2015-2024 nie zaplanowano wpływów z tytułu renty planistycznej. W przyszłości - po uchwaleniu nowego planu zagospodarowania przestrzennego - będzie można taką opłatę zaplanować i pobierać.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na rok 2015 przyjęto na podstawie zawiadomień Wojewody Śląskiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz na podstawie podpisanych umów z podmiotami udzielającymi dotacji. Na lata 2016-2024 w wysokości dotacji uwzględniono dotacje na zadania zlecone i zadania własne na poziomie 2015 roku. Dochody z dzierżawy i najmu na lata 2015-2024 przyjęto na podobnym poziomie, ponieważ zainteresowanie nimi jest duże i przez ostatnie lata dochody z tego tytułu kształtowały się na podobnym poziomie.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - pozycja „1.1.5”

W latach 2015-2024

Dotacje na zadania zlecone, powierzone i własne zostały przyjęte w wielkościach porównywalnych do roku 2014.

W roku 2015 przyjęto dotacje na projekty współfinansowane środkami z UE na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 159.801,90 zł
- „Pielęgnacja tradycji, śląskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami” – 22.000 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 10.400 zł
- „Eureka- Ja To Wiem” - 54.977,00 zł
- „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg” - 31.450,00 zł

Dochody majątkowe - pozycja „1.2” w tym: - pozycja „1.2.1” oraz „1.2.2”

W latach 2015 – 2020 założono dochody ze sprzedaży majątku na stałym poziomie w wysokości 250.000 zł, tj. w kwocie niższej niż faktyczne wpływy roku 2014. W latach 2021 -2024 zaplanowano dochody ze sprzedaży nieruchomości tylko w kwocie 100.000 zł, ponieważ nie można przewidzieć jak faktycznie ukształtuje się rynek i gospodarka w kraju, która ma na to wielki wpływ. Nadal jest zainteresowanie sprzedażą lokali mieszkalnych, ale ich zasób powoli się kończy. Na rok 2015 w planowanych wartościach przyjęto sprzedaż lokali na podstawie już złożonych wniosków jak i posiadanych informacji, że takie wnioski zostaną złożone. W tym roku gmina sprzedała więcej nieruchomości gruntowych niż początkowo zaplanowała. Jest to dobry objaw. Gmina na początku 2015 roku będzie chciała przeprowadzić przetarg na sprzedaż działek pod zabudowę mieszkaniową i usługową, w szczególności ponowić przetarg na sprzedaż nieruchomości przy drodze krajowej - ulicy Tarnogórskiej pod działalność usługową . Wartość szacunkowa nieruchomości wynosi około 500 tys. zł. Zainteresowanie niektórymi działkami jest, ale na rok 2015 nie zwiększono dochodów z tego tytułu, bo niejednokrotnie bywało tak, że przed ogłoszeniem przetargu było spore zainteresowanie, a po ogłoszeniu nikt do niego nie przystąpił. W dużej mierze będzie to zależało od prowadzonej polityki gospodarczej kraju, a jak widać bezrobocie tylko nieco się zmniejsza, a pomoc zakładana dla przedsiębiorców nie przedkłada się na większe zatrudnienie i wyższe ożywienie gospodarcze. W momencie uzyskania wyższych dochodów środki te przeznaczone zostaną na zadania, które nie znalazły się w projektowanym budżecie na 2015 rok.

Na kolejne lata dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z referatu zajmującego się gospodarowaniem i obrotem mieniem komunalnym.

W roku 2015 założono otrzymanie środków unijnych poniesionych na inwestycje wg podpisanych umów.

- „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem” – 148.293 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 14.600 zł

Ponadto zaplanowano dotację z budżetu państwa w ramach NPODL w wysokości 139.696 zł, od innych jst – 15.000 zł na przebudowę ulicy Ogrodowej w Kotach oraz 106.304 zł z FOGR na odbudowę drogi rolnej w Połomii.

WYDATKI

Wydatki bieżące - pozycja „2.1”

Wydatki bieżące na lata 2015-2024 zaplanowano w wartościach niższych od dochodów bieżących. Wiąże się to z ograniczeniami wynikającymi z art. 242 ustawy o finansach publicznych jak i ze spłatą długu. Ograniczenia założono przede wszystkim na remontach obiektów komunalnych, szkoleniach, dopłatach do oczyszczania ścieków i kosztach administracyjnych. W roku 2015 założono wzrost wydatków na wynagrodzenia w wysokości 6,7% w stosunku do roku 2014, w latach następnych założono na stałym poziomie. Wydatki na wynagrodzenia obejmują również wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych, jak również wynagrodzenia dla nauczycieli przebywających na urloпах zdrowotnych. Wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych założono na lata 2015-2024 na stałym poziomie.

W wydatkach bieżących zaplanowano również wydatki na projekty realizowane przy współfinansowaniu środkami z UE. W roku 2015 zaplanowano wydatki na następujące projekty :

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 159.801,90 zł
- „Eureka- Ja To Wiem” - 54.977,00 zł
- „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg” - 37.000,00 zł

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia. Wydatki na komunikację lokalną na rok 2015 zaplanowano w wysokości niższej o 365.000 zł według zapotrzebowania złożonego przez MZKP w Tarnowskich Górach. W latach następnych założono wzrost wydatków z tego tytułu o 5%, w stosunku do planowanych wydatków roku 2015. Radni przyszłej kadencji będą musieli się wypowiedzieć czy ten stan przedstawiony przez MZKP na rok 2015 należy utrzymać i zwiększyć wydatki na ten cel, pomniejszając inne, czy należy zrezygnować

z niektórych kursów. Podjęte kroki będą miały wpływ na lata przyszłe. Nasza Gmina nie udźwignie ciężaru coraz większych wydatków na ten cel. Wydatki na oświatę zaplanowano o prawie 8 % większe w stosunku do roku 2014, a mimo to w zaplanowanych środkach nie znalazły się wydatki na remonty w niektórych placówkach oraz zadania inwestycyjne. Subwencja pokrywa tylko 77 % wydatków zaplanowanych, które nie pokrywają wszystkich potrzeb. Zaplanowane wynagrodzenia kształtują się na poziomie 76,8% wydatków, czyli subwencja w zasadzie pokrywa tylko wynagrodzenia nauczycieli i obsługi. Od paru lat zmagamy się z tym problemem. Na lata przyszłe wydatki na oświatę zaplanowano tylko o 3 % wyższe w stosunku do planowanych wydatków roku 2015. To może okazać się niewystarczające, a wyższych wydatków gmina może nie udźwignąć, chyba że zwiększą się dochody ze sprzedaży majątku czy z ustalanych przez radę gminy podatków lokalnych. Z kolei podnoszenie stawek podatków, w przypadku gdy nie rozwija się w takim tempie gospodarka i nie rosną realne płace niesie za sobą zagrożenie niewykonanych dochodów z powodu coraz większej liczby osób zalegających. Pozostałe wydatki bieżące w latach 2016-2024 zaplanowano na podobnym poziomie.

Wydatki majątkowe - pozycja „2.2”

W roku 2015 zaplanowano wydatki na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF tj. odbudowa dróg rolnych w Połomii, przebudowa ulicy Ogrodowej w Kotach, przebudowy toalet w budynku Urzędu Gminy, wykonanie projektu budowy kanalizacji sanitarnej w Nowej Wsi oraz wykonanie projektu zagospodarowania terenu przeznaczonego pod budowę kompleksu rekreacyjno-sportowego „Brzeźnica”. Na rok 2016 zaplanowano budowę windy w budynku Urzędu Gminy. W latach 2015-2019 zaplanowano wydatki w formie dotacji na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych.

Wynik budżetu - poz. „3”

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

Przychody budżetu - poz. „4”

W roku 2015 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 94.500 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planuje się zaciągnąć pożyczkę w wysokości 840.000 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na

dwa lata tj. 2015-2016 (po 420.000 zł na każdy rok budżetowy) z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków. Ponadto na dzień przyjęcia prognozy planuje się wolne środki z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętego długu oraz na pokrycie deficytu, które na koniec 2014 roku mogą się zmienić. W pozostałych latach nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek. Sytuacja ta może się zmienić, jednak będzie to uwarunkowane wprowadzaniem nowych zadań współfinansowanych środkami unijnymi w nowym okresie finansowania tj. 2014-2020.

Rozchody budżetu – poz.”5”

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu i pożyczki w roku 2015. Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu i pożyczki planuje się do roku 2024.

Kwota długu – poz. „6”

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 uwzględniane są jedynie przy obliczaniu obciążeń danego roku spłatami (R+O)D zgodnie z art. 243 ustawy o fp. Na podstawie art. 245 ustawy związek (MZKP) jest obowiązany powiadomić nas o zaciągniętych zobowiązaniach, które mają wpływ na wysokość zaciągania przez gminę długu. Związek w tym roku poinformował nas o kwotach zaciągniętego długu i zmniejszonych wielkościach na lata 2016-2017 przypadających na naszą gminę co zostało uwzględnione w poz. 9.3. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w poz. 9.1, 9.2, 9.4, 9.6 .Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) finansowany jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, nadwyżki budżetowej z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy- poz. „8.1” oraz „8.2”.

Pozycje te pełnią funkcje kontrolną przestrzegania zasady z art. 242 ustawy i ustalone wartości powinny mieć wartość dodatnią lub „0”. Wartość ujemna oznacza naruszenie w/w art. za wyjątkiem sytuacji , która została zapisana w ust. 3 powołanego artykułu. Mimo bowiem zgodności tej sytuacji z art. 242, wpływa ona niekorzystnie na kształtowanie się wskaźnika z art. 243, podlegającego uwzględnieniu przy obliczaniu średniej arytmetycznej

z 3 lat. Zasady obliczania średniej arytmetycznej na podstawie art. 243 nie zawierają bowiem okoliczności łagodzących niepozyskania planowanych dochodów bieżących z UE i od państw EFTA.

Wskaźnik spłaty zobowiązań – pozycje „9.1” do „9.7.1”

Wskaźnik spłat zobowiązań jest oparty na wysokości spłat zobowiązań finansowych wraz z odsetkami przypadającymi w danym roku. Relacja spłat zobowiązań w danym roku do dochodów budżetu tego roku nie może być wyższa niż uśredniony wskaźnik wynikający z porównania wyników budżetów w części bieżącej(z dodatkowym uwzględnieniem po stronie dochodów wpływów ze sprzedaży majątku) do łącznej kwoty dochodów tych budżetów za trzy lata poprzedzające dany rok budżetowy, przy czym za rok poprzedzający rok budżetowy wynikiem podlegającym uwzględnieniu w obliczeniach jest planowany (a nie wykonany) wynik za III kwartały. Wskaźnik ten jest jedynym wyznacznikiem prawidłowości kwoty zadłużenia, polegającym na definiowaniu jej zgodności z prawem poprzez poziom rocznych spłat. Ze wskaźnika zadłużenia zobowiązań wyłącza się spłaty dotyczące zobowiązań finansowanych zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programów projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE lub środkami EFTA. Gmina spełniła wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku (MZKP). Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań pokazany w poz. 9.6 jest wyższy od planowanego wskaźnika spłaty zobowiązań dla naszej gminy w latach 2015-2024 pokazanego w poz. 9.1. oraz 9.4 W roku 2015 wskaźnik łącznej spłaty zobowiązań wynosi 4,38% (bez długu MZKP) natomiast 4,79% z długiem MZKP przy dopuszczalnym wskaźniku 7,80%.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - pozycja „11.1”

W roku 2015 założono wzrost wydatków na wynagrodzenia w wysokości 6,7% w stosunku do roku 2014, w latach następnych założono na stałym poziomie Na wzrost wydatków na wynagrodzenia mają wpływ zaplanowane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych jak również zwiększoną liczbą etatów w placówkach oświatowych. W roku 2015 w wynagrodzeniach ujęto również wynagrodzenia z programów realizowanych przy współfinansowaniu środkami UE.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego pozycja 11.2

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmujące rozdz. 75022 i 75023, dotyczą zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych. Wydatki na rok 2015 zaplanowano w kwocie niższej w stosunku do 2014 roku w którym to przebiegała duża inwestycja dotycząca rewitalizacji całego obiektu. W latach przyszłych prognozuje się wzrost wydatków średnio o 2%.

Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o fin. publ. – w tym wydatki bieżące - pozycja „11.3.1”

Kwoty zaplanowane na rok-2015 odzwierciedlają wartości przyjęte w załączniku nr 2 do WPF na lata 2015-2024 tj:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”- 159.801,90 zł
- „Eureka- Ja To Wiem” - 54.977,00 zł
- „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg” - 37.000,00 zł

w tym wydatki majątkowe - pozycja „11.3.2”

Kwoty zaplanowane w latach 2015-2016 odzwierciedlają wartości przyjęte w załączniku nr 2 do WPF na lata 2015-2024 tj:

- Odbudowa dróg rolnych w Połomii– 215.609 zł
- Przebudowa ulicy Ogrodowej w Kotach– 281.000 zł
- Przebudowa toalet w budynku Urzędu Gminy – 280.000 zł
- Budowa kanalizacji sanitarnej – sołectwo Nowa Wieś – 45.000 zł
- Wykonanie zagospodarowania terenu pod kompleks rekreacyjno-sportowy „Brzeźnica” - 23.370 zł
- Budowa windy w budynku Urzędu Gminy - 100.000 zł

Wydatki inwestycyjne kontynuowane - pozycja „11.4”

W wydatkach ujęte są wartości przyjęte również w zał. nr 2 do WPF na lata 2015-2024 są to te same zadania ujęte w poz. 11.3.2.

Nowe wydatki inwestycyjne - pozycja „11.5”

W 2015 roku zaplanowano wydatki ujęte w zał. nr 6 do uchwały budżetowej. Są to wydatki jednoroczne, lub rozpoczynające się w roku 2015. W pozostałych latach zaplanowano nowe

inwestycje w zakresie budowy, przebudowy i modernizacji dróg lokalnych oraz infrastruktury.

Wydatki majątkowe w formie dotacji – poz. „11.6”

W latach 2015-2019 zaplanowano wydatki w formie dotacji na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków oraz w roku 2015 pomoc finansową dla Miasta Tarnowskie Góry na zadanie związane z przebudową drogi.

Finansowanie programów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy

Pozycja „12.1”

W roku 2015

Zaplanowano dotacje na projekty współfinansowane środkami z UE na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”– 159.801,90 zł
- „Pielęgnacja tradycji, śląskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami”– 22.000 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice”– 10.400 zł
- „Eureka- Ja To Wiem” - 54.977,00 zł
- „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg” - 31.450,00 zł

Pozycja „12.1.1”

W roku 2015

Zaplanowano dotacje na projekty finansowane środkami z UE na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”– 135.831,62 zł
- „Pielęgnacja tradycji, śląskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami”– 22.000 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice”– 10.400 zł
- „Eureka- Ja To Wiem” - 54.977,00 zł

- „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg” - 31.450,00 zł

Pozycja – „12.1.1.1”

W roku 2015

Zaplanowano dotacje na projekty finansowane środkami z UE na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”– 135.831,62 zł
- „Pielęgnacja tradycji, śląskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami”– 22.000 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice”– 10.400 zł
- „Eureka- Ja To Wiem” - 54.977,00 zł
- „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg” - 31.450,00 zł

Pozycja „12.2”, „12.2.1” oraz „12.2.1.1”

W roku 2015

Zaplanowano dochody ze zrealizowanych projektów:

- „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem”– 148.293 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice”– 14.600 zł

Pozycja „12.3”

W roku 2015

Zaplanowano wydatki bieżące na projekty współfinansowane środkami UE, tj.:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”– 159.801,90 zł
- „Eureka- Ja To Wiem” - 54.977,00 zł
- „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg” - 37.000,00 zł
-

Pozycja „12.3.1”

W roku 2015

Zaplanowano wydatki bieżące na projekty : w tym finansowane środkami UE, tj.:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”– 135.831,62 zł

- „Eureka- Ja To Wiem” - 54.977,00 zł
- „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg” - 31.450,00 zł

Pozycja „12.3.2”

W roku 2015

Zaplanowano wydatki bieżące na projekty wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami UE.

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 159.801,90 zł
- „Eureka- Ja To Wiem” - 54.977,00 zł
- „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg” - 37.000,00 zł

Pozycja „12.5”, „12.5.1”, „12.6” oraz 12.6.1”

Zaplanowano wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację projektu finansowanego z udziałem środków UE

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 23.970,28 zł
- „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Tworóg” - 5.550,00 zł

Dane uzupełniające

Pozycja 14.1

W latach 2015 – 2020 uwzględniono spłatę rat kredytów i pożyczek wynikających z zawartych umów.

WÓJT GMINY
mgr inż. Eugeniusz Gwóźdź