

**Uchwała Nr III/ /2014  
Rady Gminy w Pietrowicach Wielkich**

**z dnia 29 grudnia 2014 roku**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pietrowice Wielkie na lata  
2015–2026**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

Rada Gminy Pietrowice Wielkie postanawia:

**§ 1**

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pietrowice Wielkie na lata 2015–2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015–2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2**

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2018, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3**

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań 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.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

**§ 4**

Traci moc Uchwała nr XXX/245/2013 Rady Gminy Pietrowice Wielkie z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pietrowice Wielkie na lata 2014–2025.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015r.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje lata 2015 – 2026, czyli okres, do którego Gmina posiada zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów krajowych.

W pierwszej kolumnie prognozy przedstawiono dane dotyczące projektu na rok 2015. Kwoty dochodów i wydatków zaplanowano na poziomie wykonania roku poprzedniego z uwzględnieniem zmian we wpływach z podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku od środków transportowych. Plan dochodów obejmuje również wpływ kolejnej części środków pochodzących z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego związanego z drugim etapem budowy Przydomowych Biologicznych Oczyszczalni Ścieków (PBOŚ) dla mieszkańców Gminy Pietrowice Wielkie. Ponadto uwzględnione zostały wpłaty mieszkańców tytułem udziału w kosztach inwestycji oraz zwrot podatku VAT. W planowanych dochodach Gminy zawarte są już opłaty eksploatacyjne za 1170 działających PBOŚ. Opracowując projekt planu wydatków budżetu gminy na 2015 rok w pierwszej kolejności zabezpieczono środki na zadania bieżące zapewniające prawidłowe funkcjonowanie gminy i jednostek podległych. Bazę do wyliczeń przy planowaniu wydatków stanowiło przewidywane wykonanie wydatków w roku 2014. Uwzględniono niewielki wzrost, a także zabezpieczono środki na ewentualny wzrost opłat za energię (dodatkowe punkty), a także na zakup opału.

W pozostałych kolumnach przedstawiono prognozę kwot dochodów i wydatków, a także przychodów i rozchodów na lata 2016-2026. Przy ustalaniu prognozy kwot dochodów przyjęto wzrost o 1 – 2%.

Planując wydatki budżetu przyjęto zasadę wzrostu wydatków bieżących o około 2-3%. Taki sam wzrost dotyczy wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatków na wydatki związane z funkcjonowaniem JST. Wydatki związane z zakupem opału i energii elektrycznej zwiększono o około 30% w stosunku do roku bieżącego.

Na 2015 rok zaplanowano również wydatki realizowane z wyodrębnionego w budżecie Gminy Funduszu Sołeckiego w wysokości 241.906,63 zł. W ramach wydatków majątkowych kontynuowana jest realizacja największego zadania, rozpoczętego w 2012 roku, pod nazwą „Przydomowe Biologiczne Oczyszczalnie Ścieków dla mieszkańców Gminy Pietrowice Wielkie sposobem na ochronę środowiska naturalnego”. Pierwszy etap, czyli budowa 1170 oczyszczalni został zakończony w 2014 roku. Kolejnym etapem jest wybudowanie jeszcze 200 oczyszczalni w latach 2014-2015.

W przychodach Gminy zaplanowano wpływ środków z zaciągniętych pożyczek krajowych w wysokości, czyli drugą transzę pożyczki z WFOŚ IGW w Katowicach w wysokości 1.120.560,00 zł. Nie planuje się zaciągania nowych pożyczek i kredytów krajowych.

Rozchody Gminy obejmują spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek i kredytów, zgodnie z ich harmonogramem. Od roku 2014 harmonogram spłat uległ zmianom z uwagi na to, że przy realizacji tak dużej inwestycji, jaką jest kanalizacja sanitarna Gminy Pietrowice Wielkie, zadłużenie również znacznie wzrosło. Po racjonalnym przeliczeniu kwoty długu i jego spłaty, a także w celu dostosowania obsługi długu w poszczególnych latach w związku z wymogami art. 243 ustawy o finansach publicznych, zmienione zostały kwoty spłat, czyli większe obciążenie przypadło na lata 2014 i 2015, natomiast w kolejnych latach przyjęto spłaty malejące.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono również umorzenie pożyczek z WFOŚ i GW w Katowicach w wysokości 401.815,00 zł. Wycofano również z prognozy planowaną do zaciągnięcia z BGK w Katowicach pożyczkę na wyprzedzające finansowanie. Gmina oczekuje na podpisanie aneksu do umowy z Urzędem Marszałkowskim i być może w późniejszym terminie zdecyduje się na zaciągnięcie takiej pożyczki, po dokonaniu odpowiednich zmian w uchwale dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę zawarty jest w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Gmina nie udzieliła gwarancji ani poręczeń.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	22 014 465,53	19 779 065,53	2 558 209,00	300 000,00	4 340 701,53	2 000 000,00	8 961 279,00	1 349 525,00	2 235 400,00	150 000,00	1 336 300,00	
2016	20 161 554,00	19 436 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	625 000,00	0,00	
2017	19 485 909,25	19 300 159,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 750,00	85 000,00	0,00	
2018	19 143 273,25	19 143 273,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	18 828 033,00	18 828 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	18 688 390,00	18 688 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	18 600 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>1)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	26 483 783,80	19 507 810,73	0,00	0,00	0,00	471 000,00	471 000,00	0,00	0,00	6 975 973,07
2016	19 042 641,96	16 209 597,96	0,00	0,00	0,00	447 575,11	447 575,11	0,00	0,00	2 833 044,00
2017	18 426 997,25	16 751 226,00	0,00	0,00	0,00	379 500,00	379 500,00	0,00	0,00	1 675 771,25
2018	17 524 361,21	16 586 261,21	0,00	0,00	0,00	345 175,71	345 175,71	0,00	0,00	938 100,00
2019	17 364 766,33	16 595 572,41	0,00	0,00	x	278 203,41	278 203,41	0,00	0,00	769 193,92
2020	17 343 799,05	16 281 067,37	0,00	0,00	x	218 347,62	218 347,62	0,00	0,00	1 062 731,68
2021	17 500 000,00	16 275 113,68	0,00	0,00	x	177 007,68	177 007,68	0,00	0,00	1 224 886,32
2022	17 500 000,00	16 201 338,68	0,00	0,00	x	142 007,68	142 007,68	0,00	0,00	1 298 661,32
2023	17 500 000,00	16 200 838,68	0,00	0,00	x	107 007,68	107 007,68	0,00	0,00	1 299 161,32
2024	17 500 000,00	16 200 338,68	0,00	0,00	x	71 788,68	71 788,68	0,00	0,00	1 299 661,32
2025	17 281 395,00	15 982 871,18	0,00	0,00	x	31 582,18	31 582,18	0,00	0,00	1 298 523,82
2026	18 146 240,00	16 336 240,00	0,00	0,00	x	3 265,00	3 265,00	0,00	0,00	1 810 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-4 469 318,27	5 698 382,31	0,00	0,00	4 577 822,31	3 348 758,27	1 120 560,00	1 120 560,00	0,00	0,00
2016	1 118 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 058 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 618 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 463 266,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 344 590,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 218 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	353 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 229 064,04	1 229 064,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 118 912,04	1 118 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 058 912,00	1 058 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 618 912,04	1 618 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 463 266,67	1 463 266,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 344 590,95	1 344 590,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 218 605,00	1 218 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	353 760,00	353 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	12 553 884,70	0,00	271 254,80	4 849 077,11
2016	11 332 346,66	0,00	3 226 956,04	3 226 956,04
2017	10 215 334,66	0,00	2 548 933,25	2 548 933,25
2018	8 538 322,62	0,00	2 557 012,04	2 557 012,04
2019	7 016 955,95	0,00	2 232 460,59	2 232 460,59
2020	5 672 365,00	0,00	2 407 322,63	2 407 322,63
2021	4 572 365,00	0,00	2 324 886,32	2 324 886,32
2022	3 572 365,00	0,00	2 298 661,32	2 298 661,32
2023	2 572 365,00	0,00	2 299 161,32	2 299 161,32
2024	1 572 365,00	0,00	2 299 661,32	2 299 661,32
2025	353 760,00	0,00	2 517 128,82	2 517 128,82
2026	0,00	0,00	2 163 760,00	2 163 760,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	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 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] + [15.2])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	7,72%	7,72%	0,00	7,72%	1,91%	11,54%	12,22%	TAK	TAK
2016	7,77%	7,77%	0,00	7,77%	19,11%	8,30%	8,98%	TAK	TAK
2017	7,38%	7,38%	0,00	7,38%	13,52%	7,40%	8,07%	TAK	TAK
2018	10,26%	10,26%	0,00	10,26%	13,36%	11,51%	11,51%	TAK	TAK
2019	9,25%	9,25%	0,00	9,25%	11,86%	15,33%	15,33%	TAK	TAK
2020	8,36%	8,36%	0,00	8,36%	12,88%	12,91%	12,91%	TAK	TAK
2021	6,87%	6,87%	0,00	6,87%	12,50%	12,70%	12,70%	TAK	TAK
2022	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	12,43%	12,41%	12,41%	TAK	TAK
2023	5,98%	5,98%	0,00	5,98%	12,43%	12,60%	12,60%	TAK	TAK
2024	5,79%	5,79%	0,00	5,79%	12,43%	12,45%	12,45%	TAK	TAK
2025	6,76%	6,76%	0,00	6,76%	13,61%	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2026	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	11,70%	12,82%	12,82%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.3			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	4 715 582,12	28 140,00	4 687 442,12	4 687 442,12	1 552 709,13	735 821,82	
2016	1 118 912,04	1 118 912,04	9 040 871,85	2 439 652,00	0,00	0,00	0,00	427 000,00	1 920 000,00	0,00	
2017	1 058 912,00	1 058 912,00	9 648 654,00	2 503 083,00	0,00	0,00	0,00	121 009,21	1 498 100,04	0,00	
2018	1 618 912,04	1 618 912,04	9 984 458,00	2 565 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	938 100,00	0,00	
2019	1 463 266,67	1 463 266,67	10 179 634,00	2 624 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769 193,92	0,00	
2020	1 344 590,95	1 344 590,95	10 391 592,00	2 690 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 731,68	0,00	
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	10 398 615,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 886,32	0,00	
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	10 402 675,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 661,32	0,00	
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	10 400 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 161,32	0,00	
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	10 400 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 661,32	0,00	
2025	1 218 605,00	1 218 605,00	10 400 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 523,82	0,00	
2026	353 760,00	353 760,00	10 400 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	47 792,00	44 176,00	0,00	1 845 400,00	1 845 400,00	0,00	22 140,00	20 835,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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	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	w tym:	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 <sup>15)</sup>	w tym:	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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	4 918 120,40	1 912 800,00	620 925,00	3 006 625,40	1 305,00	1 305,00	1 305,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 229 064,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-102 626,00
2016	1 118 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-102 626,00
2017	1 058 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58 100,00
2018	1 618 912,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58 100,00
2019	1 463 266,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58 100,00
2020	1 344 590,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 218 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	353 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 354 572,12	4 715 582,12	0,00	0,00	0,00	675 821,72
1.a	- wydatki bieżące				73 040,00	28 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 281 532,12	4 687 442,12	0,00	0,00	0,00	675 821,72
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:				4 668 750,40	4 033 760,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				63 040,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Jedz zdrowo, dbaj o siebie, dobrze czuj się w swoim ciele EFRR	PIETROWICE WIELKIE	2014	2015	36 160,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szkoła skrojona na miarę - Programy rozwojowe dla szkół w Pietrowicach Wielkich	PIETROWICE WIELKIE	2014	2015	26 880,00	13 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 605 710,40	4 011 620,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	PROW - Przydomowe Biologiczne Oczyszczalnie Ścieków dla mieszkańców Gminy Pietrowice Wielkie sposobem na ochronę środowiska naturalnego	PIETROWICE WIELKIE	2014	2015	4 605 710,40	4 011 620,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				685 821,72	681 821,72	0,00	0,00	0,00	675 821,72
1.3.1	- wydatki bieżące				10 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	<i>International Map of Friendship (Program English Teaching) - Wspieranie działań na rzecz promocji uczenia się języka angielskiego</i>	<i>Zespół Szkół w Pietrowicach Wielkich</i>	2014	2015	10 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>675 821,72</b>	<b>675 821,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>675 821,72</b>
1.3.2.1	<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3525S Maków - Kornice - Przebudowa drogi, Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój</i>	<i>Gmina Pietrowice Wielkie</i>	2014	2015	675 821,72	675 821,72	0,00	0,00	0,00	675 821,72