

**UCHWAŁA NR XVIII.110.2016
RADY GMINY DOMASZOWICE**

z dnia 19 września 2016 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie (Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 226, 227, 228 i art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, zm. poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911 poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150, z 2016 r. poz. 195, poz. 1257), Rada Gminy Domaszowice uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową gminy Domaszowice wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016-2030 stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się 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. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XII.68.2015 Rady Gminy Domaszowice z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej, z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Domaszowice.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jan Nowak

Załącznik do Uchwały Nr XVIII.110.2016

Rady Gminy Domaszowice

z dnia 19 września 2016 r.

Wieloletnia prognoza finansowa

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | 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 ³⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| 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] | | | | | | | | | | | |
| 2016 | 12892753,4 | 12743726,21 | 1841981 | 2500 | 2993607,9 | 1387517,47 | 3218660 | 4617830,31 | 149027,19 | 120000 | 29027,19 | |
| 2017 | 14133000 | 14133000 | 1920000 | 3000 | 3006000 | 1394000 | 3937000 | 5197000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2018 | 14402000 | 14402000 | 2027000 | 4000 | 3055000 | 1417000 | 4000000 | 5244000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2019 | 14719000 | 14719000 | 2149000 | 5000 | 3114000 | 1444000 | 4076000 | 5301000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2020 | 15098000 | 15098000 | 2289000 | 6000 | 3186000 | 1478000 | 4170000 | 5371000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2021 | 15513000 | 15513000 | 2438000 | 7000 | 3266000 | 1515000 | 4275000 | 5449000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2022 | 15939000 | 15939000 | 2592000 | 8000 | 3348000 | 1553000 | 4382000 | 5529000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2023 | 16376000 | 16376000 | 2750000 | 9000 | 3432000 | 1592000 | 4492000 | 5611000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2024 | 16825000 | 16825000 | 2912000 | 10000 | 3518000 | 1632000 | 4605000 | 5695000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2025 | 17291000 | 17291000 | 3084000 | 11000 | 3606000 | 1673000 | 4721000 | 5781000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2026 | 17769000 | 17769000 | 3260000 | 12000 | 3697000 | 1715000 | 4840000 | 5869000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2027 | 18260000 | 18260000 | 3442000 | 13000 | 3790000 | 1758000 | 4961000 | 5960000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2028 | 18766000 | 18766000 | 3631000 | 14000 | 3885000 | 1802000 | 5086000 | 6053000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2029 | 19290000 | 19290000 | 3830000 | 15000 | 3983000 | 1848000 | 5214000 | 6148000 | 0 | 0 | 0 | |
| 2030 | 19829000 | 19829000 | 4036000 | 16000 | 4083000 | 1895000 | 5345000 | 6246000 | 0 | 0 | 0 | |

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 późn. 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 ^x | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | w tym: | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 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 ⁴⁾ | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | 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) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | |
| 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] | | | | | | | | | |
| 2016 | 12554159,4 | 12411793,4 | 0 | 0 | 0 | 181400 | 167600 | 0 | 0 | 142366 |
| 2017 | 13853155 | 13208600 | 0 | 0 | 0 | 180600 | 180600 | 0 | 0 | 644555 |
| 2018 | 14121924 | 13462800 | 0 | 0 | 0 | 186800 | 186800 | 0 | 0 | 659124 |
| 2019 | 14358924 | 13760200 | 0 | 0 | x | 191200 | 191200 | 0 | 0 | 598724 |
| 2020 | 14737924 | 14110900 | 0 | 0 | x | 191900 | 191900 | 0 | 0 | 627024 |
| 2021 | 15189924 | 14480100 | 0 | 0 | x | 178100 | 178100 | 0 | 0 | 709824 |
| 2022 | 15615924 | 14857700 | 0 | 0 | x | 162700 | 162700 | 0 | 0 | 758224 |
| 2023 | 16052924 | 15245200 | 0 | 0 | x | 147200 | 147200 | 0 | 0 | 807724 |
| 2024 | 16481924 | 15643200 | 0 | 0 | x | 131200 | 131200 | 0 | 0 | 838724 |
| 2025 | 16947924 | 16056500 | 0 | 0 | x | 114500 | 114500 | 0 | 0 | 891424 |
| 2026 | 17385924 | 16479900 | 0 | 0 | x | 96900 | 96900 | 0 | 0 | 906024 |
| 2027 | 17836924 | 16912700 | 0 | 0 | x | 76700 | 76700 | 0 | 0 | 924224 |
| 2028 | 18342924 | 17358100 | 0 | 0 | x | 55100 | 55100 | 0 | 0 | 984824 |
| 2029 | 18866962 | 17820400 | 0 | 0 | x | 33400 | 33400 | 0 | 0 | 1046562 |
| 2030 | 19509000 | 18297400 | 0 | 0 | x | 12400 | 12400 | 0 | 0 | 1211600 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| 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] | | | | | | | | |
| 2016 | 338594 | 78406 | 0 | 0 | 78406 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 279845 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 280076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 360076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 360076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | 323076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2022 | 323076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2023 | 323076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2024 | 343076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2025 | 343076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2026 | 383076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2027 | 423076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2028 | 423076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2029 | 423038 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2030 | 320000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | |
| | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | z tego: | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | | |
| 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] | | | | |
| 2016 | 417000 | 417000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 279845 | 279845 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 280076 | 280076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 360076 | 360076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 360076 | 360076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | 323076 | 323076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2022 | 323076 | 323076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2023 | 323076 | 323076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2024 | 343076 | 343076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2025 | 343076 | 343076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2026 | 383076 | 383076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2027 | 423076 | 423076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2028 | 423076 | 423076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2029 | 423038 | 423038 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2030 | 320000 | 320000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 pochodowych.

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^x | 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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ 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]) |
| 2016 | 4907719 | 0 | 331932,81 | 410338,81 |
| 2017 | 4627874 | 0 | 924400 | 924400 |
| 2018 | 4347798 | 0 | 939200 | 939200 |
| 2019 | 3987722 | 0 | 958800 | 958800 |
| 2020 | 3627646 | 0 | 987100 | 987100 |
| 2021 | 3304570 | 0 | 1032900 | 1032900 |
| 2022 | 2981494 | 0 | 1081300 | 1081300 |
| 2023 | 2658418 | 0 | 1130800 | 1130800 |
| 2024 | 2315342 | 0 | 1181800 | 1181800 |
| 2025 | 1972266 | 0 | 1234500 | 1234500 |
| 2026 | 1589190 | 0 | 1289100 | 1289100 |
| 2027 | 1166114 | 0 | 1347300 | 1347300 |
| 2028 | 743038 | 0 | 1407900 | 1407900 |
| 2029 | 320000 | 0 | 1469600 | 1469600 |
| 2030 | 0 | 0 | 1531600 | 1531600 |

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. ^x | 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 ^x | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x | 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 | 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 | 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 |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$ | $\frac{((([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]))}{([1] - [15.1.1])}$ | | $\frac{((([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1]))}{([1]-[15.1.1])}$ | $\frac{((([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))}{([1]-[15.1.1])}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| 2016 | 4,53% | 4,53% | 0 | 4,53% | 3,51% | 11,46% | 8,14% | TAK | TAK |
| 2017 | 3,26% | 3,26% | 0 | 3,26% | 6,54% | 7,23% | 3,90% | TAK | TAK |
| 2018 | 3,24% | 3,24% | 0 | 3,24% | 6,52% | 7,40% | 4,08% | TAK | TAK |
| 2019 | 3,75% | 3,75% | 0 | 3,75% | 6,51% | 5,52% | 5,52% | TAK | TAK |
| 2020 | 3,66% | 3,66% | 0 | 3,66% | 6,54% | 6,52% | 6,52% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,23% | 3,23% | 0 | 3,23% | 6,66% | 6,52% | 6,52% | TAK | TAK |
| 2022 | 3,05% | 3,05% | 0 | 3,05% | 6,78% | 6,57% | 6,57% | TAK | TAK |
| 2023 | 2,87% | 2,87% | 0 | 2,87% | 6,91% | 6,66% | 6,66% | TAK | TAK |
| 2024 | 2,82% | 2,82% | 0 | 2,82% | 7,02% | 6,78% | 6,78% | TAK | TAK |
| 2025 | 2,65% | 2,65% | 0 | 2,65% | 7,14% | 6,90% | 6,90% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,70% | 2,70% | 0 | 2,70% | 7,25% | 7,02% | 7,02% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,74% | 2,74% | 0 | 2,74% | 7,38% | 7,14% | 7,14% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,55% | 2,55% | 0 | 2,55% | 7,50% | 7,26% | 7,26% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,37% | 2,37% | 0 | 2,37% | 7,62% | 7,38% | 7,38% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,68% | 1,68% | 0 | 1,68% | 7,72% | 7,50% | 7,50% | 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 ¹⁰⁾ | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|-----------|-----------|------|--------|--|--|------------------------------------|
| | | w tym na: | | z tego: | | | | | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | 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 ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 11.4 | 11.5 | | | |
| 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] | | | | | | | |
| 2016 | 338594 | 338594 | 5258660 | 589164 | 144712,38 | 129712,38 | 15000 | 0 | 142366 | 0 | | |
| 2017 | 279845 | 279845 | 5400000 | 500000 | 122249,61 | 122249,61 | 0 | 0 | 644555 | 0 | | |
| 2018 | 280076 | 280076 | 5400000 | 500000 | 36481,06 | 36481,06 | 0 | 0 | 659124 | 0 | | |
| 2019 | 360076 | 360076 | 5400000 | 500000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 598724 | 0 | | |
| 2020 | 360076 | 360076 | 5400000 | 500000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 627024 | 0 | | |
| 2021 | 323076 | 323076 | 5400000 | 500000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 709824 | 0 | | |
| 2022 | 323076 | 323076 | 5400000 | 500000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 758224 | 0 | | |
| 2023 | 323076 | 323076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2024 | 343076 | 343076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2025 | 343076 | 343076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2026 | 383076 | 383076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2027 | 423076 | 423076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2028 | 423076 | 423076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2029 | 423038 | 423038 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 2030 | 320000 | 320000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

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 | Wydutki 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 ¹⁴⁾ | | | 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 | | | | | | | | | |
| 2016 | 124898,76 | 124898,76 | 124898,76 | 15000 | 15000 | 15000 | 129712,38 | 124898,76 | 129712,38 |
| 2017 | 119333,93 | 119333,93 | 119333,93 | 0 | 0 | 0 | 122249,61 | 119333,93 | 122249,61 |
| 2018 | 36481,06 | 36481,06 | 36481,06 | 0 | 0 | 0 | 36481,06 | 36481,06 | 36481,06 |
| 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2026 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2028 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 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 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 ¹⁵⁾ | w tym: | |
|------------------|---|---|---|---|--|--|---|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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 | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | 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 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 | | | | | | | | | |
| 2016 | 15000 | 15000 | 15000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2026 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2028 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 przejęcia 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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. z 2013 r. poz. 217, 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 |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2026 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2028 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2030 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie | | | | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| 2016 | 417000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 279845 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 280076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 360076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 360076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | 323076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2022 | 323076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2023 | 323076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2024 | 343076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2025 | 343076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2026 | 383076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2027 | 423076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2028 | 423076 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2029 | 423038 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2030 | 320000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

* 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 |
|--------------|---|--|-------------------------|------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 2 139 655,75 | 144 712,38 | 122 249,61 | 36 481,06 | 0 | 0 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 2 124 655,75 | 129 712,38 | 122 249,61 | 36 481,06 | 0 | 0 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 15 000 | 15 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 2 139 655,75 | 144 712,38 | 122 249,61 | 36 481,06 | 0 | 0 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 124 655,75 | 129 712,38 | 122 249,61 | 36 481,06 | 0 | 0 |
| 1.1.1.1 | <i>Bliżej rodziny i dziecka - Wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie rodziny zastępczej</i> | <i>Ośrodek Pomocy Społecznej w Domaszowicach</i> | 2016 | 2017 | 84 420 | 31 658 | 52 762 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1.2 | <i>RPOWO na lata 2014-2020 Projekt pn. "Klucz do kompetencji w Szkołach Podstawowych Powiatu Namysłowskiego"</i> | <i>Urząd Gminy Domaszowice</i> | 2016 | 2018 | 207 668,75 | 93 240,76 | 66 571,93 | 36 481,06 | 0 | 0 |
| 1.1.1.3 | <i>RPOWO na lata 2014-2020 Projekt pn. "Razem dla lepszej edukacji w Powiecie Namysłowskim"</i> | <i>Urząd Gminy Domaszowice</i> | 2016 | 2017 | 1 832 567 | 4 813,62 | 2 915,68 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 15 000 | 15 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2.1 | <i>RPOWO na lata 2014-2020 Projekt pn. „Klucz do kompetencji w Szkołach Podstawowych Powiatu Namysłowskiego"</i> | <i>Urząd Gminy Domaszowice</i> | 2016 | 2018 | 15 000 | 15000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit zobowiązań | | | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 303 443,05 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 288 443,05 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 15 000 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 303 443,05 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 288 443,05 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 84 420 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 196 293,75 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 7 729,3 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 15 000 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 15 000 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 0 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 0 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 0 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 0 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 0 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 0 | | | | | |
| | 0 | 0 | | | 0 | | | | | |

Objaśnienia wartości przyjętych w WPF:

Wprowadzenie nowej Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z:

- aktualizacji wartości w 2016 roku – wprowadzono korekty dochodów i wydatków wynikające z weryfikacji planu budżetowego po wykonaniu połowy roku;
- aktualizacji prognoz w zakresie dochodów i wydatków w latach 2017-2030 – zmiany prognoz dochodów i wydatków wynikają z wprowadzenia programu 500+ do prognoz budżetowych oraz uwzględnienia zmian w strukturze subwencji oświatowej, pozostałe zmiany mają na celu urealnienie prognozy;
- aktualizacji rozchodów i kwoty długu w latach 2016-2030, wynikającą z uwzględnienia zmiany harmonogramu spłaty pożyczki w WFOŚiGW oraz procesu subrogacji posiadanych kredytów - przeprowadzanej w celu spełnienia wymogu art. 243 ufp.

Dane liczbowe zawarte w projekcie wieloletniej prognozy finansowej są zgodne z projektem uchwały budżetowej gminy Domaszowice na 2016 rok pod względem wysokości dochodów, wydatków, wyniku budżetu oraz przychodów i rozchodów. Dane liczbowe dotyczące lat 2013 – 2015 są zgodne ze sprawozdaniami budżetowymi sporządzonymi za te okresy tj. rocznym Rb 27 S i Rb 28 S.

Zgodnie z wymogami art. 226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej.

I. DOCHODY

Przy ustalaniu wysokości dochodów bieżących na 2016 rok wzięto pod uwagę następujące stawki:

1. Podatek od nieruchomości:
 - 1) od gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – 0,89 zł od 1 m² powierzchni;
 - 2) od gruntów pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 0,40 zł od 1 m²;
 - 3) od budynków lub ich części:
 - a) mieszkalnych – 0,75 zł od 1 m²;
 - b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej – 22,86 zł od 1 m²;
 - c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym – 10,68 zł od 1 m²;
 - d) związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych – 4,65 zł od 1 m² powierzchni użytkowej;
 - e) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego – 7,50 zł od 1 m² powierzchni użytkowej, w tym:
- w zakresie budynków gospodarczych lub ich części typu: obora chlewnia, stodoła, komórka na opał, kurnik, stajnia, szopa owczarnia – w wysokości 4,50 zł.
2. Stawki podatku od środków transportowych na chwilę tworzenia projektu budżetu obliczono na podstawie stawek obowiązujących w roku ubiegłym.
3. Przy ustalaniu podatku rolnego zastosowano stawkę ogłoszoną w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2015 r. określającą średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2016 w kwocie 53,75 zł za 1 dt.
4. Przy ustalaniu podatku leśnego wzięto pod uwagę stawkę średniej sprzedaży ceny drewna za pierwsze trzy kwartały 2015 r. podaną przez Prezesa GUS w komunikacie z dnia 20 października 2015 r. w kwocie 191,77 zł za 1 m³.
5. Stawki dotyczące wysokości subwencji oraz dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zastosowano takie, jak w komunikacie Ministra Finansów;
6. Wysokość dotacji na realizację zadań własnych i zleconych ustalono na podstawie informacji Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

W 2016 i w latach następnych ujęto także dochody z tytułu dotacji pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej w związku z realizowanymi projektami ujętymi w przedsięwzięciach do wieloletniej prognozy finansowej.

W stosunku do poprzedniej wieloletniej prognozy finansowej zmiany w zakresie prognoz dochodów ogółem obejmują korektę prognoz dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych. Wszelkie zmiany w metodzie prognozowania dochodów mają na celu zwiększenie realności prognoz.

W zakresie dochodów bieżących, wprowadzone zmiany opierają się na założeniu corocznego wzrostu poszczególnych kategorii dochodów, tj.: dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości), subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Kierując się zasadą ostrożności w prognozowaniu dochodów przyjęto, że od 2017 roku dochody bieżące wzrosną jedynie o wielkość inflacji w kategoriach: podatków i opłat, dochodów z subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W prognozach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto, że wzrosty będą wyznaczone przez coroczną waloryzację tych pozycji w tempie wzrostu PKB nominalnego wyznaczanego przez wskaźnik wzrostu PKB realnego oraz inflacji.

Wyjątkiem są tutaj dochody w formie dotacji na realizację programu 500+, które wyłączono z reguły corocznego wzrostu – dochody na realizację programu 500+ nie są waloryzowane i ich wysokość w całym okresie prognozy jest taka sama. Dla 2016 roku dotacja wynosi 1.700 tys. zł. Od 2017 roku dotacja obejmuje już cały rok i wynosi 2.266 tys. zł.

Ponadto gmina prognozuje zwiększenie subwencji oświatowej wynikającej z utworzenia klas dwujęzycznych. Szacowany wzrost wysokości subwencji obliczony na podstawie Metryczki Subwencji Oświatowej na 2016 rok wynosi 705 tys. zł.

Zwiększenie subwencji przyjmuje się od 2017 roku.

Efektom zmian w prognozie dochodów bieżących jest ich wzrost w 2017 o blisko 10,9% oraz stopniowy wzrost w kolejnych latach o dynamice zawierającej się w przedziale 1,9%-2,9% wzrostu rocznie.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2016-2030 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2015 r.*

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w 2016 roku ulegają zmniejszeniu o 780 tys. zł w stosunku do poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej do poziomu 120 tys. zł w wyniku weryfikacji planów sprzedaży majątku. W kolejnych latach nie przewiduje się dochodów majątkowych.

II. WYDATKI

Planowane na 2016 rok wydatki bieżące mają wartości zbliżone do wartości ujętych w planie wydatków na III kwartał 2015 r. W uwagi jednak na konieczne oszczędności wprowadzono w nowej wieloletniej prognozie finansowej poniższe korekty.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu i wydatków na program 500+)

Zmiana wydatków bieżących w 2016 roku wynika z wprowadzonych oszczędności, które zostały opracowane po półrocznej weryfikacji wykonania budżetu.

W ramach oszczędności obniżone zostaną:

1. **Wydatki statutowe w dziale 801 rozdziale 80113 (dowóz dzieci do szkół) w tym przypadku nadwyżki wynikają ze zmienionej umowy na dowozy – kwota 50 tys. zł.**
2. **Wydatki statutowe w dziale 900 rozdziale 90002 (za wywóz odpadów komunalnych) w kwocie 25 tys. zł.**
3. Wydatki statutowe w dziale 900 rozdziale 90001 (odbiór ścieków i opłaty za energię elektryczną – kanalizacja Gręboszów i Strzelce) – kwota 70 tys. zł.
4. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w dziale 750 i 801, nadwyżki wynikają m.in. z wypłacanych zasiłków chorobowych płaconych przez ZUS – kwota 50 tys. zł.
5. Wydatki statutowe w dziale 754 rozdziale 75412 (wydatki na ochotnicze straże pożarne) w kwocie 15 tys. zł.
6. Wydatki statutowe w dziale 600 rozdziale 60016 (wydatki na utrzymanie dróg gminnych) w kwocie 10 tys. zł.
7. Wydatki statutowe w pozostałych działach w kwocie 15 tys. zł.

Dwie pierwsze pozycje stanowią element trwałych oszczędności wynikających z zawiania nowych bardziej opłacalnych dla gminy omów z dostawcami usług. Oszczędności z tych dwóch punktów zostały uwzględnione w prognozie przyszłych wydatków bieżących. Pozostałe oszczędności są jednoroczne i dotyczą tylko 2016 roku.

W ramach trwałych zmian w strukturze wydatków bieżących uwzględniono również wzrost wydatków wynikający z utworzenia klas dwujęzycznych (skutkujących wyższą subwencją oświatową). Przyjmuje się, że wzrost wydatków z tego tytułu będzie nieznaczny i zamknie się w kwocie 96 tys. zł.

Na prognozę przyszłych wydatków bieżących wpływa również program socjalny, tzw. 500+. Zgodnie z tegorocznym doświadczeniem przyjęto pełną niezależność programu, dlatego też wysokość wydatków będzie równa kwotom dotacji na ten program.

Uwzględnienie powyższych zmian określa wydatki na 2017 rok. Przyjmuje się, że od 2018 roku wydatki bieżące (nie uwzględniając kosztów obsługi długu) będą wzrastały w tym samym tempie co dochody bieżące. Założenie to skutkuje utrzymaniem udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących na niezmiennym poziomie, a przy zmniejszających się kosztach obsługi długu w późniejszych latach nawet na niewielki wzrost tego udziału.

Koszty obsługi zadłużenia

Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty.

W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe. Odnoście stawek WIBOR przyjęto następujące założenia:

- W 2016 roku stawki będą wynosić 2,00 pkt,
- W 2017 roku stawki będą wynosić 2,50 pkt,
- W 2018 roku stawki będą wynosić 3,00 pkt,
- W 2019 roku stawki będą wynosić 3,50 pkt,
- W pozostałych latach stawki będą wynosić 4,00 pkt.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe od 2016 r. zostały zredukowane do poziomu zapewniającemu gminie niezależność finansową. Brak przychodów w 2016 roku skutkuje wydatkami majątkowymi na poziomie 142 tys. zł. Ze względu na brak określonych na ten moment nowych planów inwestycyjnych, założono limit wydatków majątkowych na poziomie umożliwiającym pokrycie rozchodów z wyniku budżetu.

III. PRZYCHODY

Gmina Domaszowice nie planuje nowych przychodów.

IV. ROZCHODY

Prognoza rozchodów Gminy Domaszowice została sporządzona na podstawie zestawienia harmonogramów spłaty zobowiązań po przeprowadzeniu planowanej konsolidacji zadłużenia z wykorzystaniem procesu subrogacji (wstąpienia osoby trzeciej w prawa obecnego wierzyciela). Dokładny opis zmian wynikających z przeprowadzonej konsolidacji został przedstawiony w następnym rozdziale.

V. KONSOLIDACJA ZADŁUŻENIA

Aby Gmina zachowała zdolność obsługi długu zgodnie z wymogami art. 243 upf konieczne jest przeprowadzenie konsolidacji zadłużenia przy jednoczesnej restrukturyzacji terminów spłaty. Gmina Domaszowice planuje przeprowadzenie konsolidacji części posiadanego zadłużenia w drugiej połowie 2016 roku wykorzystując do tego proces subrogacji. **Przejęcie długu przez nowego wierzyciela poprzez wstąpienie w prawa dotychczasowych wierzycieli nie wiąże się z wpływem środków na konto gminy. Nowy wierzyciel samodzielnie spłaci dotychczasowych wierzycieli gminy, dlatego też poziom zadłużenia nie ulegnie zmianie (operacja pozabudżetowa).**

Konsolidacja obejmie następujące zobowiązania Gminy:

- 1) wobec Banku Spółdzielczego w Namysłowie – kredyt na kwotę 146 004,00 PLN (umowa Nr KR-11-01467);
- 2) wobec Banku Spółdzielczego w Namysłowie – kredyt na kwotę 360 000,00 PLN (umowa Nr KR-11-01886);
- 3) wobec Banku Spółdzielczego w Namysłowie – kredyt na kwotę 1 500 000,00 PLN (umowa Nr KR-12-01389);
- 4) wobec Banku Spółdzielczego w Namysłowie – kredyt na kwotę 133 765,00 PLN (umowa Nr KR-12-02502);
- 5) wobec Banku Spółdzielczego w Namysłowie – kredyt na kwotę 620 000,00 PLN (umowa Nr KR-15-02302);

Suma przedpłat to 2 759 769,00 zł.

Harmonogram spłaty wskazanych pięciu kredytów został zastąpiony nowych harmonogramem spłaty zobowiązania.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Obecnie gmina Domaszowice realizuje dwa projekty dofinansowane z środków Unii Europejskiej:

1. „Bliżej rodziny i dziecka – Wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie rodziny zastępczej” (lata 2016-2017).
2. „Klucz do kompetencji w Szkołach Podstawowych Powiatu Namysłowskiego” (2016-2018).

Ponadto planuje się realizację projektu dofinansowanego z środków Unii Europejskich pod nazwą „Razem dla lepszej edukacji w Powiecie Namysłowskim” (2016-2017).