

**UCHWAŁA NR XXVI/182/17
RADY GMINY DĄBROWA**

z dnia 30 stycznia 2017 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870) **Rada Gminy Dąbrowa uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017-2024, która zawiera:

- 1) prognozę kształtowania się wartości budżetowych i kształtowania się kwoty długu na lata 2017-2024, stanowiącą załącznik nr 1
- 2) wykaz przedsięwzięć stanowiących załącznik nr 2
- 3) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik nr 3

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Dąbrowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Dąbrowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań określonych z § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XIII/90/15 (ze zm.) Rady Gminy Dąbrowa z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Kazimierz Wojdyła

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/182/17

Rady Gminy Dąbrowa

z dnia 30 stycznia 2017 r.

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]										
Wykonanie 2014	25 219 443,95	24 542 231,62	5 524 467,00	41 423,73	6 238 032,51	3 498 706,37	8 406 037,00	3 095 249,35	677 212,33	108 482,20	553 236,13
Wykonanie 2015	28 924 668,92	25 910 160,86	6 112 466,00	171 686,80	6 663 209,47	3 824 877,61	8 910 300,00	3 020 712,69	3 014 508,06	100 000,02	2 870 290,67
Plan 3 kw. 2016	29 837 748,93	29 453 806,62	6 408 030,00	200 000,00	6 688 500,00	4 150 000,00	9 184 233,00	5 741 704,07	383 942,31	150 000,00	223 942,31
Wykonanie 2016	30 545 170,90	30 301 633,67	6 508 550,00	203 638,15	6 703 500,00	4 039 749,71	9 184 233,00	6 640 999,33	243 537,23	200 087,78	33 942,31
2017	28 960 476,00	28 326 513,00	5 901 020,00	75 000,00	5 538 000,00	3 160 000,00	8 242 977,00	8 234 053,00	633 963,00	77 500,00	37 500,00
2018	28 196 283,75	28 027 283,75	5 800 000,00	80 000,00	5 850 000,00	3 250 000,00	7 729 000,00	8 157 761,25	169 000,00	60 000,00	40 000,00
2019	27 501 000,00	27 391 000,00	5 900 000,00	90 000,00	6 355 000,00	3 600 000,00	7 921 000,00	6 700 000,00	110 000,00	50 000,00	50 000,00
2020	27 455 000,00	27 345 000,00	5 950 000,00	100 000,00	6 550 000,00	3 650 000,00	7 495 000,00	6 800 000,00	110 000,00	50 000,00	50 000,00
2021	28 120 000,00	28 010 000,00	6 000 000,00	110 000,00	6 775 000,00	3 800 000,00	7 700 000,00	6 950 000,00	110 000,00	50 000,00	50 000,00
2022	28 385 000,00	28 325 000,00	6 050 000,00	115 000,00	6 930 000,00	3 900 000,00	7 750 000,00	7 000 000,00	60 000,00	0,00	50 000,00
2023	28 710 000,00	28 650 000,00	6 100 000,00	120 000,00	7 030 000,00	3 950 000,00	7 800 000,00	7 100 000,00	60 000,00	0,00	50 000,00
2024	29 215 000,00	29 155 000,00	6 150 000,00	125 000,00	7 305 000,00	4 100 000,00	7 800 000,00	7 250 000,00	60 000,00	0,00	50 000,00

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 ^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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 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]									
Wykonanie 2014	29 175 763,07	23 176 328,54	0,00	0,00	0,00	394 249,35	394 249,35	9 081,71	97 884,92	5 999 434,53
Wykonanie 2015	25 699 336,40	24 236 926,29	0,00	0,00	0,00	374 853,00	374 853,00	20 010,11	102 922,27	1 462 410,11
Plan 3 kw. 2016	29 824 146,10	28 480 214,91	0,00	0,00	0,00	370 000,00	360 000,00	0,00	130 000,00	1 343 931,19
Wykonanie 2016	28 645 085,81	27 570 490,61	0,00	0,00	0,00	318 241,47	318 241,47	0,00	116 327,80	1 074 595,20
2017	27 785 616,00	26 828 178,48	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	115 000,00	957 437,52
2018	26 849 722,85	26 194 722,85	0,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	0,00	100 000,00	655 000,00
2019	26 119 881,65	25 939 881,65	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	80 000,00	180 000,00
2020	26 080 488,95	26 000 488,95	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	60 000,00	80 000,00
2021	26 529 140,00	26 429 140,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	45 000,00	100 000,00
2022	26 833 658,01	26 533 658,01	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	30 000,00	300 000,00
2023	27 115 000,00	26 815 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	15 000,00	300 000,00
2024	27 372 600,02	27 072 600,02	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	10 000,00	300 000,00

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	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 ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
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]								
Wykonanie 2014	-3 956 319,12	4 697 836,14	0,00	0,00	152 790,84	0,00	4 545 045,30	3 956 319,12	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 225 332,52	778 511,96	0,00	0,00	162 374,02	0,00	616 137,94	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	13 602,83	1 066 908,22	0,00	0,00	516 908,22	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 900 085,09	516 908,22	0,00	0,00	516 908,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 174 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 346 560,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 381 118,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 374 511,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 590 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 551 341,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 842 399,98	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 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:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),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]				
Wykonanie 2014	579 143,00	579 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 486 936,26	3 486 936,26	2 854 046,26	2 720 046,26	134 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 080 511,05	1 080 511,05	134 000,00	0,00	134 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 080 511,05	1 080 511,05	134 000,00	0,00	134 000,00	0,00	0,00
2017	1 174 860,00	1 174 860,00	134 000,00	0,00	134 000,00	0,00	0,00
2018	1 346 560,90	1 346 560,90	134 000,00	0,00	134 000,00	0,00	0,00
2019	1 381 118,35	1 381 118,35	132 707,00	0,00	132 707,00	0,00	0,00
2020	1 374 511,05	1 374 511,05	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2021	1 590 860,00	1 590 860,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2022	1 551 341,99	1 551 341,99	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2023	1 595 000,00	1 595 000,00	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00
2024	1 842 399,98	1 842 399,98	342 399,98	0,00	342 399,98	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 ^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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
Wykonanie 2014	15 807 961,64	0,00	1 365 903,08	1 518 693,92
Wykonanie 2015	12 937 163,32	0,00	1 673 234,57	1 835 608,59
Plan 3 kw. 2016	12 406 652,27	0,00	973 591,71	1 490 499,93
Wykonanie 2016	11 856 652,27	0,00	2 731 143,06	3 248 051,28
2017	10 681 792,27	0,00	1 498 334,52	1 498 334,52
2018	9 335 231,37	0,00	1 832 560,90	1 832 560,90
2019	7 954 113,02	0,00	1 451 118,35	1 451 118,35
2020	6 579 601,97	0,00	1 344 511,05	1 344 511,05
2021	4 988 741,97	0,00	1 580 860,00	1 580 860,00
2022	3 437 399,98	0,00	1 791 341,99	1 791 341,99
2023	1 842 399,98	0,00	1 835 000,00	1 835 000,00
2024	0,00	0,00	2 082 399,98	2 082 399,98

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 pa 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	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 pa 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 9) 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 (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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.] - [2.1.2.] + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	3,86%	3,44%	0,00	3,44%	5,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	13,35%	3,06%	0,00	3,06%	6,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	4,83%	3,94%	0,00	3,94%	3,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,58%	3,76%	0,00	3,76%	9,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	5,27%	4,41%	0,00	4,41%	5,44%	5,25%	7,19%	TAK	TAK
2018	5,93%	5,10%	0,00	5,10%	6,71%	5,11%	7,06%	TAK	TAK
2019	6,04%	5,27%	0,00	5,27%	5,46%	5,31%	7,25%	TAK	TAK
2020	5,81%	4,86%	0,00	4,86%	5,08%	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2021	6,30%	5,43%	0,00	5,43%	5,80%	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2022	6,03%	5,22%	0,00	5,22%	6,31%	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2023	5,94%	4,63%	0,00	4,63%	6,39%	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2024	6,53%	5,32%	0,00	5,32%	7,13%	6,17%	6,17%	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⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	12 679 743,00	2 576 802,61	5 075 558,30	296 857,00	4 778 701,30	3 470 476,93	2 525 856,30	3 101,30
Wykonanie 2015	0,00	0,00	13 229 943,88	2 635 285,36	1 063 800,00	925 000,00	138 800,00	1 021 385,00	509 765,98	277,38
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	13 686 288,01	2 665 128,00	301 657,50	56 657,50	245 000,00	399 411,78	936 076,36	100 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	13 368 938,21	2 775 450,22	156 657,50	56 657,50	100 000,00	337 742,32	736 852,88	0,00
2017	1 174 860,00	1 174 860,00	12 377 790,00	2 570 000,00	909 710,00	114 710,00	795 000,00	693 172,34	164 265,18	100 000,00
2018	1 346 560,90	1 346 560,90	12 099 500,00	2 510 000,00	560 552,50	75 552,50	485 000,00	285 000,00	170 000,00	200 000,00
2019	1 381 118,35	1 380 618,35	12 110 000,00	2 455 000,00	200 000,00	20 000,00	180 000,00	80 000,00	0,00	100 000,00
2020	1 374 511,05	1 374 511,05	11 998 000,00	2 505 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
2021	1 590 860,00	1 590 860,00	12 297 000,00	2 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
2022	1 551 341,99	1 551 341,99	12 515 000,00	2 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00
2023	1 595 000,00	1 595 000,00	12 733 000,00	2 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00
2024	1 842 399,98	1 842 399,98	12 952 000,00	2 505 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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 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									
Wykonanie 2014	208 604,63	208 604,63	208 604,63	342 796,61	342 796,61	342 796,61	245 417,22	245 417,22	245 417,22
Wykonanie 2015	51 930,00	51 930,00	51 930,00	2 820 926,27	2 820 926,27	2 820 926,27	58 485,00	58 485,00	58 485,00
Plan 3 kw. 2016	31 657,50	31 657,50	31 657,50	0,00	0,00	0,00	31 657,50	31 657,50	31 657,50
Wykonanie 2016	31 657,50	31 657,50	31 657,60	0,00	0,00	0,00	31 657,50	31 657,50	31 657,50
2017	42 210,00	42 210,00	42 210,00	0,00	0,00	0,00	64 710,00	42 210,00	42 210,00
2018	10 552,50	10 552,50	10 552,50	0,00	0,00	0,00	25 552,50	10 552,50	10 552,50
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

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 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 ¹⁵⁾	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									
Wykonanie 2014	4 522 565,22	4 522 565,22	4 522 565,22	2 031 080,88	2 031 080,88	2 031 080,88	2 031 080,88	4 075 045,30	4 075 045,30
Wykonanie 2015	616 815,00	616 815,00	616 815,00	247 653,38	247 653,38	247 653,38	247 653,38	616 150,00	616 150,00
Plan 3 kw. 2016	45 824,74	45 824,74	0,00	45 824,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	615 000,00	600 000,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	205 000,00	205 000,00	0,00	145 500,00	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

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									
Wykonanie 2014	4 075 045,30	4 075 045,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	616 150,00	616 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	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:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				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	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							
Wykonanie 2014	579 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 486 936,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 080 511,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 080 511,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 174 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 346 560,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 381 118,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 374 511,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 590 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 551 341,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 842 399,98	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. 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

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/182/17

Rady Gminy Dąbrowa

z dnia 30 stycznia 2017 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 031 920,00	909 710,00	560 552,50	200 000,00	80 000,00	2 991 920,00
1.a	- wydatki bieżące				281 920,00	114 710,00	75 552,50	20 000,00	0,00	241 920,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 750 000,00	795 000,00	485 000,00	180 000,00	80 000,00	2 750 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				971 920,00	679 710,00	230 552,50	0,00	0,00	971 920,00
1.1.1	- wydatki bieżące				121 920,00	64 710,00	25 552,50	0,00	0,00	121 920,00
1.1.1.1	"Bliżej rodziny i dziecka" - wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej	OPS	2016	2018	84 420,00	42 210,00	10 552,50	0,00	0,00	84 420,00
1.1.1.2	"Solidarni wobec zagrożeń" - wkład własny do programu realizowanego w ramach Aglomeracji Opolskiej	UG Dąbrowa	2017	2018	37 500,00	22 500,00	15 000,00	0,00	0,00	37 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				850 000,00	615 000,00	205 000,00	0,00	0,00	850 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja świetlicy w Żelaznej	UG Dąbrowa	2016	2018	700 000,00	600 000,00	70 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.1.2.5	"Solidarni wobec zagrożeń" - wkład własny do programu realizowanego w ramach Aglomeracji Opolskiej	UG Dąbrowa	2017	2018	150 000,00	15 000,00	135 000,00	0,00	0,00	150 000,00
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)				2 060 000,00	230 000,00	330 000,00	200 000,00	80 000,00	2 020 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				160 000,00	50 000,00	50 000,00	20 000,00	0,00	120 000,00
1.3.1.1	<i>Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu "Ciepielowice" - MPZP Ciepielowice</i>	<i>UG Dąbrowa</i>	2016	2018	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	<i>Zastosowanie oświetlenia energooszczędnego w budynkach gminnych jednostek budżetowych -</i>	<i>UG Dąbrowa</i>	2015	2019	100 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	60 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 900 000,00	180 000,00	280 000,00	180 000,00	80 000,00	1 900 000,00
1.3.2.1	<i>Przebudowa polderu Żelazna - dotacja dla Województwa Opolskiego</i>	<i>UG Dąbrowa</i>	2016	2019	400 000,00	100 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.3	<i>Uzbrojenie terenów budowlanych - uzbrojenie terenów budowlanych w sieć wodociągową i kanalizacyjną</i>		2011	2020	1 500 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	1 500 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVI/182/17

Rady Gminy Dąbrowa

z dnia 30 stycznia 2017 r.

OBJAŚNIENIA
do wieloletniej prognozy finansowej 2017 – 2024
dla Gminy Dąbrowa

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2017 – 2024 została opracowana na podstawie obowiązujących przepisów tj. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870). Stanowi ona analizę sytuacji finansowej gminy w całym okresie objętym prognozą z punktu widzenia zabezpieczenia finansowania przedsięwzięć bieżących i inwestycyjnych. Obrazuje potencjał inwestycyjny i zdolność kredytową gminy w całym okresie prognozowania.

Głównym czynnikiem determinującym budżet Gminy Dąbrowa na 2017 rok oraz wieloletnią prognozę finansową na lata 2017 – 2024 jest Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 19 lipca 2016 r. w sprawie ustalenia granic niektórych gmin i miast, nadania niektórym miejscowościom statusu miasta oraz zmiany nazwy gminy opublikowane w Dzienniku Ustaw z 2016 r. poz. 1134.

Zmiana granic Miasta Opola, polegająca na wyłączeniu części obszaru sołectwa Karczów, obszaru sołectwa Sławice, obszaru sołectwa Wrzoski z granic Gminy Dąbrowa i włączeniu ich do granic Miasta Opola w sposób istotny burzy zdolność wykonywania zadań publicznych przez Gminę Dąbrowa.

Wraz z utratą 1668 ha terenów gmina utraciła ponad 15% swoich dotychczasowych mieszkańców oraz 106 podmiotów gospodarczych – liczne firmy, przedsiębiorstwa, zakłady usługowe, które generowały dochody bieżące w postaci podatków lokalnych, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, a także część subwencji i dotacji z budżetu państwa. Począwszy od roku 2017 gmina Dąbrowa traci dochody bieżące na poziomie 3.900.000,00 zł.

Wraz ze zmianą granic spadną wydatki bieżące gminy o wydatki ponoszone dotychczas w miejscowościach przyłączanych do miasta Opola, m.in. na obsługę Szkoły Podstawowej i Przedszkola w Sławicach, Ochotniczych Straży Pożarnych oraz klubów LZS w Sławicach i Wrzoskach, utrzymanie świetlic wiejskich w obydwu miejscowościach i ich funduszy sołeckich, utrzymanie dróg, zieleni, oświetlenia itp. Szacowany spadek wydatków bieżących to około 2.100.000,00 zł.

Rozbieżność między spadkiem dochodów bieżących o około 3.900.000,00 zł, a obniżeniem wydatków bieżących o około 2.100.000,00 zł daje lukę w budżecie na poziomie 1.800.000,00 zł, której nie sposób pokryć obniżając koszty stałe funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań obligatoryjnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym. Pełne finansowanie muszą mieć zapewnione takie wydatki, jak: utrzymanie istniejącej sieci szkół i przedszkoli oraz zapewnienie wynagrodzeń zgodnie z zapisami Karty Nauczyciela w tych jednostkach, realizacja rosnących zadań z zakresu opieki społecznej z jednoczesnym spadkiem ich dofinansowania ze strony budżetu państwa, koszty utrzymania infrastruktury drogowej, obiektów sportowych i rekreacyjnych dla mieszkańców gminy oraz koszty obsługi zadłużenia.

Rada Miasta Opola w dniu 27 października 2016 r. podjęła Uchwałę nr XXXII/606/16 w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Dąbrowa, a kwota tej pomocy w wysokości 1.800.000,00 zł została ujęta w Uchwale nr XXXV/679/16 Rady Miasta Opola z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Opola na 2017 rok, co pozwala uwzględnić ją po stronie dochodów bieżących w budżecie gminy Dąbrowa na rok 2017.

Po wejściu w życie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lipca 2016 r. w sprawie ustalenia granic niektórych gmin i miast, nadania niektórym miejscowościom statusu miasta oraz zmiany nazwy gminy (Dz. U. z 2016 r. poz. 1134) na terenie miasta Opola znalazły się obiekty infrastruktury wybudowane przy udziale środków pochodzących z pożyczek i kredytów, które gmina Dąbrowa zaciągnęła w latach poprzednich i nadal zobowiązana jest spłacać.

Inwestycje te wraz z kwotami zobowiązań pozostałymi do spłaty po 1 stycznia 2017 r. przedstawia poniższe zestawienie:

- Kanalizacja sanitarna – projekt pn. Poprawa jakości wody w Opolu (ISPA) – 1.076.183,75 zł
- Budynek wielofunkcyjny we Wrzoscach – 469.153,55 zł
- Teren rekreacyjno-sportowy przy świetlicy wiejskiej we Wrzoscach – 70.724,45 zł
- Boisko wielofunkcyjne w Sławicach – 141.699,50 zł

Łączna kwota zobowiązań dotycząca inwestycji, które przejmie miasto Opole, a jaka pozostanie do spłaty przez gminę Dąbrowa po 1 stycznia 2017 roku wynosi **1.757.761,25 zł**.

Kwestię tę gmina Dąbrowa podejmowała wielokrotnie, a szczegółowo wyraził ją Wójt w piśmie SG.0110.1.2016 z dnia 12 października 2016 r. W odpowiedzi na nie, udzielonej w dniu 21 października 2016 r. w piśmie B-PN.ZD-000/90/16, Prezydent Miasta Opola zadeklarował przeniesienie tych zobowiązań na Miasto Opole. Do czasu ustalenia formy tej rekompensaty, na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej, **kwotę 1.757.761,25 zł ujęto po stronie dochodów bieżących w roku 2018.**

Aby dostosować gminę do funkcjonowania w nowej sytuacji, należy podjąć szereg działań, zmierzających do obniżenia kosztów stałych funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego.

Jednym z tych działań jest decyzja o ograniczaniu liczby zatrudnionych, m.in. poprzez zmiany w strukturze organizacyjnej gminy. Z dniem 1 stycznia 2017 r. np. zlikwidowano 1 etat w referacie gospodarki odpadami Urzędu Gminy, stanowisko sekretarza ograniczono do ½ etatu, a w związku z przejściem na emeryturę głównego księgowego Ośrodka Pomocy Społecznej, całą obsługę finansowo-księgową OPS powierzono Gminnemu Zespołowi Ekonomiczno-Administracyjnemu Szkół i Przedszkoli jako jednostce obsługującej. Ponieważ w ciągu najbliższych lat część urzędników planuje przejścia na emerytury, nie planuje się nowych naborów do Urzędu Gminy, ale powierzanie dodatkowych obowiązków dotychczasowym pracownikom.

Wydatki dotyczące wynagrodzeń i składek na rok 2017 założono na poziomie poprzedniego roku budżetowego – nie planuje się podwyżek wynagrodzeń, uwzględniono natomiast środki na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które można dziś zaprognozować na najbliższe lata odpowiednio:

rok 2017 – 395.000,00 zł

rok 2018 – 270.000,00 zł

rok 2019 – 260.000,00 zł

rok 2020 – 225.000,00 zł

Kolejnym punktem programu oszczędnościowego gminy jest minimalizowanie kosztów utrzymania gminnej oświaty. Głównym elementem zakładanych oszczędności jest **likwidacja Publicznego Gimnazjum w Żelaznej już w roku szkolnym 2017/2018.**

Obecnie szkoła liczy 46 uczniów i 3 oddziały, a roczny koszt jej utrzymania to 900.000 zł. Przeniesienie uczniów do innego gimnazjum na terenie gminy to oszczędność około 600.000 zł w latach 2018 i 2019 (z czego 450.000,00 zł – wynagrodzenia, a 150.000,00 zł wydatki na zadania statutowe). Ponieważ subwencja oświatowa „idzie za uczniem”, **likwidacja tego gimnazjum przy równoczesnym pozostawieniu jego uczniów w innych gimnazjach na terenie gminy daje wymierną oszczędność.**

Z kolei w związku z reformą oświaty polegającą na wygaszaniu gimnazjów, począwszy od roku 2020 spadnie liczba uczniów objętych edukacją przez gminną oświatę, a co za tym idzie planowana wysokość subwencji oświatowej spadnie rocznie o około 500.000,00 zł, a wydatki związane z utrzymaniem szkół rocznie o kolejne 400.000,00 zł, co łącznie z likwidacją gimnazjum w Żelaznej da spadek wydatków nawet o 1.000.000,00 zł (z czego wynagrodzenia 800.000,00 zł, a wydatki bieżące 200.000,00 zł).

Subwencję oświatową w latach objętych prognozą zaplanowano w oparciu o aktualną liczbę dzieci w poszczególnych rocznikach uczęszczających do gminnych jednostek oświatowych. Można ją prognozować następująco:

rok 2017 – 7.350.000,00 zł

rok 2018 – 6.829.000,00 zł

rok 2019 – 6.971.000,00 zł

rok 2020 – 6.495.000,00 zł i dalej odpowiednio

Spadek wysokości subwencji w roku 2018 w stosunku do roku 2017 spowodowany jest zmianą ustroju szkolnego w zakresie szkoły podstawowej, tj. podniesionym wiekiem obowiązku szkolnego, a spadek wysokości subwencji w roku 2020 w stosunku do roku 2019 to oświata bez gimnazjów.

Elementem prognozy dochodów jest również dotacja celowa na realizację zadań gminy w zakresie wychowania przedszkolnego.

Zgodnie z art. 14d ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 ze zm.) gminy otrzymują dotację celową z budżetu państwa, która zgodnie z ust. 3 obliczana jest jako iloczyn kwoty rocznej, o której mowa w ust. 4, oraz liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze danej gminy ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września roku poprzedzającego rok udzielania dotacji.

Zgodnie z art. 11 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 roku o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2013 r., poz. 827) dotację tę można zaplanować na rok 2017 następująco: 1.338,00 zł x 202 dzieci = 270.276,00 zł.

Pozostałe wydatki bieżące oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst przedstawione zostały w wysokościach, które mają zapewnić funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich ujęto jedynie zadania niezbędne, kontynuowane lub wynikające ze wcześniej podjętych zobowiązań.

Dwa z nich wynikają z przyjętego Uchwałą Rady Gminy Dąbrowa Nr IX/59/15 z dnia 17 września 2015 r. Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Dąbrowa. Pierwsze - *Termomodernizacja świetlicy w Żelaznej* gmina będzie realizować wyłącznie w przypadku pozyskania zewnętrznych środków – dotacji celowej z Regionalnego Programu Operacyjnego 2014-2020, natomiast drugie - *Zastosowanie oświetlenia energooszczędnego w budynkach gminnych jednostek budżetowych* zapoczątkowano w roku 2015 i stopniowo będzie ona kontynuowana w ramach wydatków bieżących na remonty.

Na przedsięwzięcie pn. „*Przebudowa polderu Żelazna*” na które przewidziano środki w wysokości 400.000,00 zł przekazywane w formie dotacji dla Województwa Opolskiego w latach 2017 – 2019 na wkład własny. Docelowym efektem wybudowania polderu Żelazna będzie ograniczenie zalewania terenów przemysłowych w mieście Opolu i gminie Dąbrowa oraz redukcja fali powodziowej na Odrze.

Na liście przedsięwzięć wieloletnich znajduje się też zadanie majątkowe pn. *Uzbrojenie terenów budowlanych w sieć wodociągową i kanalizacyjną*, realizowane konsekwentnie przez gminę od roku 2011, z limitem na poszczególne lata ok. 80.000,00 zł.

Projekt pn. *Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo-wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej* przyjęto do realizacji w roku 2016, w ramach działania 8.1 Dostęp do wysokiej jakości usług zdrowotnych i społecznych regionalnego Programu operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020, z limitem wydatków na kolejne lata: w 2017 r. – 42.210,00 zł oraz w 2018 r. – 10.552,50 zł.

W związku z przystąpieniem gminy Dąbrowa do programu *Solidarni wobec zagrożeń* realizowanego w ramach Aglomeracji Opolskiej zabezpieczono na lata 2017 – 2018 środki na wkład własny do tego przedsięwzięcia w łącznej wysokości 187.500,00 zł.

Istotnym elementem w wieloletniej prognozie finansowej mogłyby być dochody ze sprzedaży gruntów. Dochody ze sprzedaży mienia gminnego w ostatnich latach nie są jednak zadowalające w stosunku do wartości oferowanego do nabycia majątku. Już w roku 2013 rozpoczęto sprzedaż mienia w drodze rokowań – rozłożenie na raty okazało się dobrą zachętą dla kupujących, oznacza to jednak mniejsze wpływy. Dlatego wpływy z tego tytułu planuje się na ostrożnym poziomie 60.000,00 zł plus raty ze sprzedaży w poprzednich latach.

Planowany stan zadłużenia gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniesie **11.856.652,27 zł**.

Na kwotę długu składają się:

- pożyczka z 2006 r. – WFOŚiGW (plan spłat do 2022 r.) – 3.404.196,99 zł
- kredyt konsolidacyjny z 2011 r. – ING (plan spłat do 2020 r.) – 702.903,30 zł
- kredyt z 2012 r. – BS Oława O/Wiązów (plan spłat do 2023 r.) – 745.000,00 zł
- kredyt z 2012 r. – BOŚ (plan spłat do 2022 r.) – 1.511.445,00 zł
- obligacje seria A13 – BOŚ (termin wykupu 2021 r.) – 500 000,00 zł

- obligacje seria B13 – BOŚ (termin wykupu 2022 r.) – 500 000,00 zł
- obligacje seria C13 – BOŚ (termin wykupu 2023 r.) – 500 000,00 zł
- obligacje seria D13 – BOŚ (termin wykupu 2023 r.) – 500 000,00 zł
- obligacje seria E13 – BOŚ (termin wykupu 2024 r.) – 500 000,00 zł
- obligacje seria F13 – BOŚ (termin wykupu 2024 r.) – 500 000,00 zł
- obligacje seria G13 – BOŚ (termin wykupu 2024 r.) – 500 000,00 zł
- pożyczka inwestycyjna z 2014 r. – WFOŚiGW (plan spłat do 2024 r.) – 1.452.399,98 zł
- kredyt z 2014 r. – BS Oława O/Wiązów (plan spłat do 2019 r.) – 290.000,00 zł
- kredyt z 2014 r. na wkład własny do zadań PROW (plan spłat do 2019 r.) – 250.707,00 zł

Planowane na 2017 rok **ROZCHODY** wyniosą **1.174.860,00 zł**, a składają się na nie spłaty zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów wynikające z podpisanych umów.

Projekt WPF uwzględnia wyłączenia ograniczeń wynikających z relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp, zgodnie z którymi z rocznego limitu spłat można wyłączyć zobowiązania (wraz z odsetkami) zaciągnięte na wkład krajowy związany z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.

Objaśnienia do przyjętych wartości:

Poz. 2.1.3.1.2 – odsetki od pożyczek i kredytów na wkład krajowy do zadań:

·*Poprawa jakości wody w Opolu w latach 2004-2007 w ramach Funduszu Spójności/ISPA – udział gminy Dąbrowa – Budowa kanalizacji sanitarnej w Chróście, Mechnicach, Wrzoscach, Karczowie, Dąbrowie, Ciepeliowicach i Sławicach*

·*Zagospodarowanie parku i stawów w Chróście*

·*Budowa kanalizacji sanitarnej w Żelaznej wraz z siecią tranzytową do przepompowni ścieków przy ul. Ceglanej w Sławicach*

·*Modernizacja świetlicy wiejskiej w zabytkowym budynku wyszynku w Naroku*

·*Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej we Wrzoscach na cele rekreacyjno-sportowe*

Poz. 5.1.1.2 – spłata rat kapitałowych wraz z należnymi odsetkami od pożyczek i kredytów na wkład krajowy do zadań:

·*Zagospodarowanie parku i stawów w Chróście*

·*Budowa kanalizacji sanitarnej w Żelaznej wraz z siecią tranzytową do przepompowni ścieków przy ul. Ceglanej w Sławicach*

·*Modernizacja świetlicy wiejskiej w zabytkowym budynku wyszynku w Naroku*

·*Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej we Wrzoscach na cele rekreacyjno-sportowe*

Gmina Dąbrowa spełnia warunki art. 243 ufp – w roku budżetowym 2017 oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych wraz z odsetkami do dochodów ogółem budżetu nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

W okresie objętym prognozą nie przewiduje się udzielania pożyczek przez jst.

Okres prognozy długu obejmuje lata 2017 – 2024 czyli okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Przewodniczący Rady Gminy

Kazimierz Wojdyla