



**RADA GMINY
CHOJNÓW**
ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. (076) 81 87 909

**UCHWAŁA NR XLIII.371.2014
RADY GMINY CHOJNÓW**

z dnia 28 października 2014 r.

**w sprawie zmiany uchwały Rady Gminy nr XLIII.286.2013 z dnia 19 grudnia 2013r.
w sprawie przyjęcia, wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chojnów**

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

§ 1

Dokonuje się zmian z załączniku nr 1 do uchwały Rady Gminy nr XLIII.286.2013 z dnia 19 grudnia 2013 r. pn. „Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2014 – 2022” zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Dokonuje się zmian w załączniku nr 3 do uchwały Rady Gminy nr XLIII.286.2013 z dnia 19 grudnia 2013 r. pn. „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Chojnów na lata 2014-2022 r.” zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

[Podpis]
mgr Andrzej Pyz



**RADA GMINY
CHOJNÓW**
ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. (076) 81 87 909

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XLIII.371.2014
RADY GMINY CHOJNÓW**

z dnia 28 października 2014 r.

**w sprawie zmiany uchwały Rady Gminy nr XLIII.286.2013 z dnia 19 grudnia 2013r.
w sprawie przyjęcia, wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chojnów**

Proponuje się w roku 2014 wcześniejszą zapłatę rat pożyczek, udzielonych przez WFOŚ i GW we Wrocławiu przewidzianych do spłaty, zgodnie z harmonogramem, na marzec 2015 r. w wysokości 230.821,00 zł.

Według prognozy stan zadłużenia po w/w zmianach na dzień 31.12.2014 wyniesie 10.605.610,00 zł co stanowić będzie 34,79 % planowanych dochodów.

W pozostałych latach przedstawionej prognozy zadłużenie sukcesywnie będzie malało.

W związku z powyższym zaistniała konieczność dokonania korekty prognozy finansowej na lata 2014-2022.

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Andrzej Fyrz

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XLIII.286.2013 Rady Gminy Chojnów z dnia 19 grudnia 2013 r.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LIII.371.2014 Rady Gminy Chojnów nr z dnia 28 października 2014 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	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	w tym:			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						1.1.1	1.1.2				
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
Formula	[1.1]+[1.2]										
2014	30 485 350	24 456 813	4 346 537	20 000	8 521 362	4 818 000	5 928 881	5 125 330	6 028 537	3 500 000	2 527 230
2015	26 039 939	23 419 939	4 180 989	15 000	8 278 578	4 942 968	6 895 981	3 761 506	2 620 000	680 000	1 940 000
2016	23 959 893	23 958 393	4 192 718	15 000	8 505 229	4 975 558	7 187 517	3 864 488	1 500	0	0
2017	23 959 894	23 958 394	4 192 718	15 000	8 505 229	4 975 558	7 187 517	3 864 488	1 500	0	0
2018	23 959 894	23 958 394	4 192 718	15 000	8 505 229	4 975 558	7 187 517	3 864 488	1 500	0	0
2019	23 959 894	23 958 394	4 192 718	15 000	8 505 229	4 975 558	7 187 517	3 864 488	1 500	0	0
2020	23 959 894	23 958 394	4 192 718	15 000	8 505 229	4 975 558	7 187 517	3 864 488	1 500	0	0
2021	23 959 894	23 958 394	4 192 718	15 000	8 505 229	4 975 558	7 187 517	3 864 488	1 500	0	0
2022	23 959 894	23 958 394	4 192 718	15 000	8 505 229	4 975 558	7 187 517	3 864 488	1 500	0	0

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										Wydatki majątkowe				
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	przeznaczonych na cele określone w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:						
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
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						
Formula	[2.1]+[2.2]															
2014	29 792 887	23 838 480	0	0	0	442 889	442 889	0	0	5 954 407						
2015	25 382 389	21 498 085	0	0	0	615 612	615 612	0	0	3 884 304						
2016	22 642 101	22 069 315	0	0	0	560 458	560 458	0	0	572 786						
2017	22 565 906	22 004 021	0	0	0	495 164	495 164	0	0	561 885						
2018	22 478 814	21 937 644	0	0	0	428 787	428 787	0	0	541 170						
2019	22 404 694	21 861 237	0	0	0	352 380	352 380	0	0	543 457						
2020	22 359 894	21 775 857	0	0	0	267 000	267 000	0	0	584 037						
2021	22 659 894	21 690 857	0	0	0	182 000	182 000	0	0	969 037						
2022	22 659 894	21 599 857	0	0	0	91 000	91 000	0	0	1 060 037						

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:														
			3	4	4.1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:		
						Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4	na pokrycie deficytu budżetu
Lp																	
Formula	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]															4.4.1
2014	692 463	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	0	0
2015	657 550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	1 317 792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	1 393 988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	1 481 080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	1 555 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	1 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	1 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	1 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			5	5.1	w tym:					5.2
					z tego:					
					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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
Formula	[5.1] + [5.2]		5.1.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
2014	707 463	692 463		0	0	0	0	15 000		
2015	657 550	657 550		0	0	0	0	0		
2016	1 317 792	1 317 792		0	0	0	0	0		
2017	1 393 988	1 393 988		0	0	0	0	0		
2018	1 481 080	1 481 080		0	0	0	0	0		
2019	1 555 200	1 555 200		0	0	0	0	0		
2020	1 600 000	1 600 000		0	0	0	0	0		
2021	1 300 000	1 300 000		0	0	0	0	0		
2022	1 300 000	1 300 000		0	0	0	0	0		

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)]
2014	10 605 610	0	618 333	618 333
2015	9 948 060	0	1 921 854	1 921 854
2016	8 630 268	0	1 889 078	1 889 078
2017	7 236 280	0	1 954 373	1 954 373
2018	5 755 200	0	2 020 750	2 020 750
2019	4 200 000	0	2 097 157	2 097 157
2020	2 600 000	0	2 182 537	2 182 537
2021	1 300 000	0	2 267 537	2 267 537
2022	0	0	2 358 537	2 358 537

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu zaciąganych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu zaciąganych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu zaciąganych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego, pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzających, pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu zaciąganych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów o wykonanie roku
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.2b)]}{[(1) + (5.1)]}$	0	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.2b)]}{[(1) + (5.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (5.1.1) - (2.1) - (2.1.2b) + (4.1) + (4.2)]}{[(1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]
2014	3,72%	3,72%	0	3,72%	13,51%	5,03%	TAK
2015	4,89%	4,89%	0	4,89%	9,99%	11,45%	TAK
2016	7,84%	7,84%	0	7,84%	7,88%	10,86%	TAK
2017	7,88%	7,88%	0	7,88%	8,16%	10,46%	TAK
2018	7,97%	7,97%	0	7,97%	8,43%	8,68%	TAK
2019	7,96%	7,96%	0	7,96%	8,75%	8,16%	TAK
2020	7,79%	7,79%	0	7,79%	9,11%	8,45%	TAK
2021	6,19%	6,19%	0	6,19%	9,46%	8,76%	TAK
2022	5,81%	5,81%	0	5,81%	9,84%	9,11%	TAK

[illegible]

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	692 463	0	7 600	0	0	0	0
2015	667 550	0	0	0	0	0	0
2016	1 317 792	0	0	0	0	0	0
2017	1 383 988	0	0	0	0	0	0
2018	1 081 080	0	0	0	0	0	0
2019	855 200	0	0	0	0	0	0
2020	1 600 000	0	0	0	0	0	0
2021	1 300 000	0	0	0	0	0	0
2022	800 000	0	0	0	0	0	0

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Andrzej Kyr



**RADA GMINY
CHOJNÓW**
ul. Fabryczna 1
59-225 Chojnów
tel. (076) 81 87 909

**Załącznik nr 2
do uchwały nr LIII.371.2014 Rady Gminy Chojnów
z dnia 28 października 2014 r.**

**Załącznik nr 3
do uchwały Rady Gminy Chojnów
Nr XLIII.286.2013 z dnia 19 grudnia 2013 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Chojnów
na lata 2014-2022 r.**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Chojnów na lata 2014-2022 opracowana została w oparciu o obecnie obowiązujące przepisy prawa w tym zakresie, w celu zabezpieczenia wykonania zadań własnych Gminy w odniesieniu do prognozowanych dochodów. W planowaniu możliwości finansowych wzięto pod uwagę obecne i przyszłe rozchody budżetowe wynikające z przypadających w kolejnych latach spłat pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

Do wieloletniej prognozy finansowej wprowadzono spłatę rat kredytów i pożyczek oraz odsetki i prowizje od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji. Do roku 2013 wprowadzono dane wynikające ze sprawozdań, a prognozowane dane od 2014 do 2022 wyliczono na podstawie podpisanych umów na zaciągnięcie pożyczek na inwestycje w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz na emisję obligacji PKO BP S.A. W związku z planowanym przesunięciem realizacji niektórych inwestycji na rok 2015, zaplanowano wcześniejszą zapłatę rat pożyczek, udzielonych przez WFOŚ i GW we Wrocławiu przewidzianych pierwotnie do spłaty, zgodnie z harmonogramem, na marzec 2015 r. w wysokości 230.821,00 zł. W związku z powyższym harmonogram spłat po zmianie przedstawiał by się następująco:

	spłaty pożyczek z WFOŚ i GW we Wrocławiu	Wykup obligacji wyemitowanych przez PKO BP S.A. Warszawa
2014	692 463,00	0,00
2015	657 550,00	0,00
2016	617 792,00	700 000,00
2017	393 988,00	1 000 000,00
2018	81 080,00	1 400 000,00
2019	55 200,00	1 500 000,00
2020	0,00	1 600 000,00
2021	0,00	1 300 000,00
2022	0,00	1 300 000,00

W kolejnych latach 2014-2022 nie przewiduje się dalszego zwiększania zadłużenia.

Do wyliczenia dochodów przyjęto wykonanie dochodów w latach 2011 i 2012 oraz przewidywane za rok 2013 i przyjęty wzrost dochodów zwiększony o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług, podatków lokalnych, dotacji na zadania własne i zlecone, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji.

Na rok 2014 przyjęto dochody w kwocie 30.485.350,41 zł, w tym dochody majątkowe 6.028.537,21zł.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto dla roku 2014 znaczny wzrost z uwagi na planowany wpływ dotacji na zadania inwestycyjne będące w realizacji w roku 2014 oraz pozyskanie środków z tytułu sprzedaży mienia, głównie na Terenie Aktywizacji Gospodarczej w Okmianach włączonych do podstrefy Legnickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej oraz Kompleksu Pałacowo – Parkowego w Piotrowicach.

Ze względu na niezbędną w procesie prognozowania ostrożność, poszczególne pozycje dochodów bieżących i wydatków bieżących po 2016 roku (bez kosztów obsługi długu) przyjmują stałą wartość na poziomie 2016 roku.

Planowane wydatki na rok 2014 ustalono na takim poziomie aby zachowana została zasada, obowiązująca począwszy od budżetu na 2011 rok, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące (nadwyżka operacyjna) powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych (w budżecie gminy Chojnów nie występuje), zarówno na etapie uchwalania budżetu, jak i jego wykonania (powiększone o wolne środki) na koniec roku (art. 242).

Na rok 2014 przyjęto wydatki w kwocie 29.792.887,41 zł, w tym wydatki majątkowe 5.954.407,00 zł.

- Wzrost wydatków bieżących w poszczególnych latach zwiększono jedynie o przewidywane wskaźniki inflacji i przewidywaną wielkość obsługi długu.

Na koniec 2014r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych wyniesie 10.605.610,00 zł, co stanowi 34,79 % planowanych dochodów w 2014 r.

Natomiast obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia oraz odsetek wyniesie w 2014 roku 3,72 %, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy 5,51 % oraz w oparciu o wykonanie 2013 r. 5,03 %.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Andrzej Pysz