

PROJEKT

UCHWAŁA Nr
RADY GMINY ZDUNY
z dnia

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2014 - 2022**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i poz. 938) Rada Gminy Zduny uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2014 – 2022, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2015, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Określa się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zduny, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2014.

§ 5 . Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXI/139/13 Rady Gminy Zduny z dnia 24 stycznia 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2022.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku.

WÓJTA

Jerzy Kwiatkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do projektu WPF na 2014 rok

Wyszczególnienia	Dochody ogółem 1	z tego:							w tym:		
		1.1 Dochody bieżące	1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.1.3 podatki i opłaty	w tym:		1.1.4 z subwencji ogólnej	1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2 Dochody majątkowe	w tym:
						1.1.3.1 z podatku od nieruchomości	1.2.1 ze sprzedaży majątku				
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)										
2014	15 357 069,00	13 212 627,00	1 965 492,00	40 000,00	2 448 000,00	770 000,00	6 550 288,00	1 229 447,00	2 144 442,00	50 000,00	2 094 442,00
2015	15 565 000,00	15 515 000,00	2 000 000,00	40 000,00	2 500 000,00	790 000,00	6 500 000,00	1 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2016	24 150 000,00	15 100 000,00	2 050 000,00	40 000,00	2 520 000,00	820 000,00	8 520 000,00	1 400 000,00	9 050 000,00	50 000,00	9 000 000,00
2017	15 300 000,00	15 200 000,00	2 100 000,00	40 000,00	2 530 000,00	840 000,00	6 530 000,00	1 500 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00
2018	15 500 000,00	15 400 000,00	2 150 000,00	40 000,00	2 540 000,00	860 000,00	6 540 000,00	1 600 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00
2019	15 750 000,00	15 650 000,00	2 200 000,00	40 000,00	2 550 000,00	880 000,00	6 550 000,00	1 700 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2020	16 050 000,00	15 950 000,00	2 250 000,00	40 000,00	2 560 000,00	900 000,00	6 560 000,00	1 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2021	16 450 000,00	16 350 000,00	2 300 000,00	40 000,00	2 570 000,00	910 000,00	6 570 000,00	1 900 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	16 554 485,00	16 454 485,00	2 350 000,00	40 000,00	2 580 000,00	930 000,00	6 580 000,00	2 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			wydatki na obsługę długu	w tym:		Wydatki majątkowe
				na opłaty przypisane odsetkom wyczerpanym publicznego rezerwu opłat od inwestycji	przewidywanego na zasadach określonych w przepisach o działalności kulturalnej, w wydatkach w jakich nie podlegają sfinansowaniu dotacje z budżetu państwa)	2.1.1.1				
2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	3			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	3		
Formuła	{2.1} + {2.2}							{1} - {2}		
2014	19 510 775,00	12 883 167,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	6 527 608,00		
2015	19 515 000,00	12 515 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	7 000 000,00		
2016	14 850 000,00	12 350 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 500 000,00		
2017	14 400 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 000 000,00		
2018	14 600 000,00	12 550 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 050 000,00		
2019	15 050 000,00	12 950 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 100 000,00		
2020	15 350 000,00	13 150 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 200 000,00		
2021	15 920 000,00	13 520 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 400 000,00		
2022	16 106 820,00	13 606 820,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 500 000,00		

z tego.

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	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 zaciągnięciem długu	w tym:	
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu	4.1		4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu	4.2.1		4.3	na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formula	$[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]$												
2014	6 866 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 866 148,00	4 153 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 u.p.z. 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 u.p.z. 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		z tego:		Kwota długu		w tym:						
		Splaty (rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych)	5.1			5.2	6	6.1				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7		
Formuła	{5.1} + {5.2}								{5.1} / {6.1}	{6.2} / {6.1}		
2014	2 712 442,00	2 712 442,00	2 094 442,00	0,00	9 527 665,00	4 350 000,00	4 350 000,00	62,04%	33,72%	0,00		
2015	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	13 477 665,00	9 000 000,00	9 000 000,00	86,59%	28,77%	0,00		
2016	9 300 000,00	9 300 000,00	9 000 000,00	0,00	4 177 665,00	0,00	0,00	17,30%	17,30%	0,00		
2017	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	3 277 665,00	0,00	0,00	21,42%	21,42%	0,00		
2018	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	2 377 665,00	0,00	0,00	15,34%	15,34%	0,00		
2019	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 677 665,00	0,00	0,00	10,65%	10,65%	0,00		
2020	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	977 665,00	0,00	0,00	6,09%	6,09%	0,00		
2021	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	447 665,00	0,00	0,00	2,72%	2,72%	0,00		
2022	447 665,00	447 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00		

Lp	Różnica zbilansowania wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 189 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. (z uwzględnieniem wyłączeń) w pkt 5.1.1.	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. (z uwzględnieniem wyłączeń) w pkt 5.1.1.	Wskaznik planowane łączne kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. (z uwzględnieniem wyłączeń) w pkt 5.1.1.	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. (z uwzględnieniem wyłączeń) w pkt 5.1.1.	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. (z uwzględnieniem wyłączeń) w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań, z których spłaty jest przedmiotem niniejszego sprawozdania	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. (z uwzględnieniem wyłączeń) w pkt 5.1.1.	Dopuszczalny wskaźnik kwoty zmniejszenia wydatków, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. (z uwzględnieniem wyłączeń) w pkt 5.1.1.	Dopuszczalny wskaźnik zmniejszenia wydatków, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. (z uwzględnieniem wyłączeń) w pkt 5.1.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zmniejszenia wydatków, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. (z uwzględnieniem wyłączeń) w pkt 5.1.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zmniejszenia wydatków, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.p.z. z 2005 r. (z uwzględnieniem wyłączeń) w pkt 5.1.1.
	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi w pkt 4.1.1. wydatkami budżetowymi w pkt 4.2. wydatkami budżetowymi w pkt 5.1.1.	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi w pkt 4.1.1. wydatkami budżetowymi w pkt 4.2. wydatkami budżetowymi w pkt 5.1.1.											
	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1	
Formuła	$(1.1) - (2.1)$	$(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	złom z trzech poprzednich lat (9.6-1)	złom z trzech poprzednich lat (9.6-1)	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]	
2014	229 460,00	229 460,00	18,12%	x	18,12%	4,48%	0,00	4,48%	7,57%	7,52%	TAK	TAK	
2015	3 000 000,00	3 000 000,00	4,96%	x	4,96%	4,96%	0,00	4,96%	5,43%	5,36%	TAK	TAK	
2016	2 800 000,00	2 750 000,00	38,72%	x	38,72%	1,45%	0,00	1,45%	9,06%	9,01%	TAK	TAK	
2017	2 800 000,00	2 800 000,00	6,21%	x	6,21%	6,21%	0,00	6,21%	11,00%	11,00%	TAK	TAK	
2018	2 850 000,00	2 850 000,00	6,13%	x	6,13%	6,13%	0,00	6,13%	16,61%	16,61%	TAK	TAK	
2019	2 700 000,00	2 700 000,00	4,76%	x	4,76%	4,76%	0,00	4,76%	16,31%	16,31%	TAK	TAK	
2020	2 800 000,00	2 800 000,00	4,67%	x	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	18,37%	18,37%	TAK	TAK	
2021	2 830 000,00	2 830 000,00	3,53%	x	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	18,19%	18,19%	TAK	TAK	
2022	2 847 665,00	2 847 665,00	3,01%	x	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	17,89%	17,89%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Przeznaczenia prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
						11.3.1	11.3.2	11.3.3			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.3.3	11.4	11.5	11.6
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
2014	0,00	0,00	6 900 507,00	1 670 000,00	5 800 000,00	0,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	7 100 000,00	1 700 000,00	6 200 000,00	0,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	9 300 000,00	0,00	7 200 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	900 000,00	0,00	7 400 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	900 000,00	0,00	7 600 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	700 000,00	0,00	7 800 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	700 000,00	0,00	8 000 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	530 000,00	0,00	8 100 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	447 665,00	0,00	8 100 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	12.1	w tym:				12.2	w tym:				12.3	w tym:	
		12.1.1	w tym:				12.2.1	w tym:				12.3.1	12.3.2
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Formuła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.2 Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	13.3 Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.4 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5 Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.6 Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.7 Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		12.4	12.4.1							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula										
2014	5 800 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	6 200 000,00	4 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00

Dane uzupełniająca o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata obkłada się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	14.3.3 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
2019	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
2021	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

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZDUNY NA LATA 2014 - 2022

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Zduny na lata 2014 – 2022 została opracowana zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych .

Wartości wyjściowe poszczególnych dochodów i wydatków zostały przyjęte na podstawie analizy danych z wykonania dochodów i wydatków za lata 2012 – 2013 oraz na podstawie planowanych do wykonania zadań w następnych latach.

Ponadto przy przygotowaniu WPF wykorzystano dane informujące o kształtowaniu się wskaźnika inflacji w poszczególnych latach o około 2,5 % rocznie, dynamice wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,4 %.

I. Założenia zmian dochodów budżetowych

Wartość poszczególnych źródeł dochodów na 2014 rok została przyjęta zgodnie z przewidywanym wykonaniem tych dochodów w 2013 roku, jak również zgodnie z informacjami o wysokościach środków przekazywanych z budżetu państwa.

Prognozując dochody na następne lata przyjęto zasadę, iż prognozowane dochody będą wzrastały o wskaźnik inflacji w poszczególnych latach.

Dochody prognozowane są w następującym podziale

Podatki

- podatek rolny
- podatek od nieruchomości
- podatek od środków transportowych
- podatek leśny

Oplaty lokalne

- podatek od spadków i darowizn
- wpływy z karty podatkowej
- opłata skarbową
- opłata eksploatacyjną
- podatek od czynności cywilno-prawnych
- odsetki od nieterminowych wpłat

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostkę na podstawie odrębnych ustaw

- opłata za zajęcie pasa drogowego
- wpływy za gospodarowanie odpadami komunalnymi

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- podatek dochodowy od osób fizycznych
- podatek dochodowy od osób prawnych

Dochody z majątku Gminy

- sprzedaż mienia, wyrobów i składników majątkowych
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych

Pozostałe dochody

- wpływy z usług: woda, czynsz mieszkaniowy
- zezwolenia na sprzedaż alkoholu
- wpływ z różnych opłat

Subwencje ogólne z budżetu państwa

- subwencja oświatowa
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy

Dotacje na zadania bieżące

- realizacja zadań zleconych
- dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy

II. Założenia zmian w wydatkach budżetowych

Wydatki zostały prognozowane w podziale na:

Wydatki osobowe i składki od nich naliczane

Wydatki bieżące

Wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne

Podobnie jak w przypadku dochodów wartość poszczególnych pozycji wydatków budżetowych w roku 2014 została przyjęta zgodnie z aktualną wiedzą oraz w takiej wysokości, aby umożliwiała prawidłową realizację zadań.

W trakcie roku wartości te mogą być modyfikowane zgodnie ze zmianami dochodów uwarunkowanych zmieniającą się sytuacją Gminy, jak również ze zmianami przekazywanych środków z budżetu państwa.

W okresie prognozowanym tj. w latach 2014-2022 założono wzrost wynagrodzeń średnio o około od 1 % do 4 % w stosunku rocznym oraz o należne pracownikom nagrody jubileuszowe. Pozostałe wydatki bieżące będą wzrastały zgodnie ze wskaźnikiem inflacji oraz realnymi potrzebami.

Kalkulacja wynagrodzeń została dokonana na podstawie obecnego stanu zatrudnienia oraz wydatków ponoszonych w 2013 roku. W prognozie został zaplanowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników oświaty (obsługa) oraz dla pracowników gminy. W 2014 roku nie planuje się wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli. Zaplanowane zostały również wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz wypłaty nagród jubileuszowych z tytułu długoletniej pracy. Do wypłaty wynagrodzeń zostały naliczone narzuty: składki na ubezpieczenie społeczne, które ponosi pracodawca oraz składki na Fundusz Pracy, które nalicza się od kwot wypłaconego wynagrodzenia

Prognozując wydatki bieżące zostały w budżecie zapewnione te środki, które są niezbędne do bieżącej działalności zadań statutowych. Ze względu na zaplanowane spłaty zaciąganych zobowiązań z tytułu kredytów, wysokość środków na wydatki bieżące została w znacznym stopniu zmniejszona.

Prognozując wydatki majątkowe na lata 2014 – 2022 z uwagi na spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i planowanych do zaciągnięcia kredytów wraz z należnymi odsetkami zaplanowane zostały w takiej wysokości, aby umożliwiły prawidłową realizację

rozpoczętych już zadań.

Sytuacja taka może się zmienić po uzyskaniu przez Gminę dodatkowych środków, których na etapie planowania nie można przewidzieć.

III. Obsługa długu publicznego

W latach 2014 – 2016 Gmina będzie spłacać kredyty zaciągnięte w 2011 roku i w 2012 roku na pokrycie deficytu budżetowego oraz odsetki od obsługi kredytów.

Ponadto w 2014 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 2.516.148 i pożyczkę na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 4.350.000 zł. Planowany okres spłaty to lata 2015 - 2022.

Analizując wskaźniki zadłużenia gminy przedstawione w wieloletniej prognozie finansowej, można stwierdzić, że kondycja finansowa gminy pozwoli na zaciąganie kolejnych zobowiązań, oczywiście mając cały czas na uwadze to, aby nie przekroczyć wskaźnika zadłużenia zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W O J T

Jacek Kwiatkowski