

**UCHWAŁA NR 99/XVI/2013
RADY GMINY PRZYRÓW**

z dnia 30 stycznia 2013 r.

w sprawie: uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 226, 227, 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) **Rada Gminy Przyrów** uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013-2025 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku nr 2 do uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,

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.

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

§ 4. Traci moc Uchwała Rady Gminy Przyrów nr 65/X/2012 z 31 stycznia 2012r. z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Rajmund Michalik

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 99/XVI/2013
Rady Gminy Przyrów
z dnia 30 stycznia 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
				1a1				1d
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2013	9 625 479,00	9 329 479,00	132 125,00	129 088,00	296 000,00	150 000,00	146 000,00	146 000,00
2014	10 678 908,00	9 232 000,00	0,00	0,00	1 446 908,00	100 000,00	0,00	0,00
2015	9 449 320,00	9 324 320,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00
2016	9 470 000,00	9 420 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2017	9 614 200,00	9 514 200,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2018	9 670 000,00	9 610 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
2019	9 820 000,00	9 720 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2020	10 000 000,00	9 950 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2021	10 150 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2022	10 300 000,00	10 250 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2023	10 350 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2024	10 464 984,09	10 403 000,00	0,00	0,00	61 984,09	61 984,09	0,00	0,00
2025	10 567 000,00	10 507 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:											
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki bieżące na obsługę długu	Wydatki majątkowe	w tym:	
			Wydatki bieżące (bez odsetek i provizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	odsetki i dyskonto			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1		
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]											
2013	12 365 405,00	8 506 919,00	8 386 919,00	0,00	0,00	0,00	152 915,00	152 915,00	120 000,00	120 000,00	3 858 486,00	2 780 276,00	2 780 276,00
2014	9 934 749,90	8 800 000,00	8 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	1 134 749,90	1 134 749,90	1 134 749,90
2015	9 258 000,00	8 888 000,00	8 771 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00	117 000,00	370 000,00	0,00	0,00
2016	9 276 880,00	8 976 880,00	8 861 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2017	9 376 000,00	9 066 000,00	8 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 000,00	86 000,00	310 000,00	0,00	0,00
2018	9 456 000,00	9 156 000,00	9 081 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2019	9 347 000,00	9 247 000,00	9 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00	57 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2020	9 500 000,00	9 380 000,00	9 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	120 000,00	0,00	0,00
2021	9 630 000,00	9 473 000,00	9 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	157 000,00	0,00	0,00
2022	9 710 000,00	9 560 000,00	9 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 000,00	43 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2023	9 755 000,00	9 655 000,00	9 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	39 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2024	9 858 000,00	9 758 000,00	9 742 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900,00	15 900,00	100 000,00	0,00	0,00
2025	10 107 346,50	9 852 550,00	9 848 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 880,00	3 880,00	254 796,50	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.p., angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
2013	-2 739 926,00	822 560,00	3 137 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 137 281,00	3 137 281,00	0,00	0,00
2014	744 158,10	432 000,00	952 833,90	0,00	0,00	0,00	0,00	952 833,90	0,00	0,00	0,00
2015	191 320,00	436 320,00	198 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 680,00	0,00	0,00	0,00
2016	193 120,00	443 120,00	187 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 623,00	0,00	0,00	0,00
2017	238 200,00	448 200,00	191 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 800,00	0,00	0,00	0,00
2018	214 000,00	454 000,00	204 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 963,00	0,00	0,00	0,00
2019	473 000,00	473 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	500 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	520 000,00	627 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	590 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	595 000,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	606 984,09	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	459 653,50	654 450,00	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:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13)/[1])	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]	
2013	397 355,00	397 355,00	0,00	0,00	5 325 435,69	0,00	926 367,00	55,33%	45,70%	5,37%	5,37%	0,00
2014	1 696 992,00	1 696 992,00	1 266 992,00	0,00	4 581 277,59	0,00	0,00	42,90%	42,90%	17,01%	5,15%	0,00
2015	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	4 389 957,59	0,00	0,00	46,46%	46,46%	5,37%	5,37%	0,00
2016	380 743,00	380 743,00	0,00	0,00	4 196 837,59	0,00	0,00	44,32%	44,32%	5,23%	5,23%	0,00
2017	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	3 958 637,59	0,00	0,00	41,17%	41,17%	5,37%	5,37%	0,00
2018	418 963,00	418 963,00	0,00	0,00	3 744 637,59	0,00	0,00	38,72%	38,72%	5,11%	5,11%	0,00
2019	473 000,00	473 000,00	0,00	0,00	3 271 637,59	0,00	0,00	33,32%	33,32%	5,40%	5,40%	0,00
2020	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 771 637,59	0,00	0,00	27,72%	27,72%	5,50%	5,50%	0,00
2021	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	2 251 637,59	0,00	0,00	22,18%	22,18%	5,60%	5,60%	0,00
2022	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	1 661 637,59	0,00	0,00	16,13%	16,13%	6,15%	6,15%	0,00
2023	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	1 066 637,59	0,00	0,00	10,31%	10,31%	6,13%	6,13%	0,00
2024	606 984,09	606 984,09	0,00	0,00	459 653,50	0,00	0,00	4,39%	4,39%	5,95%	5,95%	0,00
2025	459 653,50	459 653,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,39%	4,39%	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (z wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$(1a)-[24]+[1c])/[1]$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$([7a]+[7b1]+[2c]+[15])/[1]$	$[21]<=[20a]$	$[21]<=[20b]$	$([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]$	$[22]<=[20a]$	$[22]<=[20b]$				
2013	10,10%	7,52%	7,52%	5,37%	TAK	TAK	5,37%	TAK	TAK	3 866 807,00	1 505 931,00	152 915,00	2 780 276,00
2014	4,98%	8,34%	8,34%	17,01%	NIE	NIE	5,15%	TAK	TAK	3 963 000,00	1 543 000,00	0,00	1 134 749,90
2015	5,94%	6,42%	6,42%	5,37%	TAK	TAK	5,37%	TAK	TAK	4 002 000,00	1 558 000,00	0,00	0,00
2016	5,21%	7,01%	7,01%	5,23%	TAK	TAK	5,23%	TAK	TAK	4 042 000,00	1 573 000,00	0,00	0,00
2017	5,70%	5,38%	5,38%	5,37%	TAK	TAK	5,37%	TAK	TAK	4 082 000,00	1 589 000,00	0,00	0,00
2018	5,32%	5,62%	5,62%	5,11%	TAK	TAK	5,11%	TAK	TAK	4 123 000,00	1 632 072,00	0,00	0,00
2019	5,84%	5,41%	5,41%	5,40%	TAK	TAK	5,40%	TAK	TAK	4 164 000,00	1 648 392,00	0,00	0,00
2020	6,20%	5,62%	5,62%	5,50%	TAK	TAK	5,50%	TAK	TAK	4 206 000,00	1 664 876,00	0,00	0,00
2021	6,67%	5,79%	5,79%	5,60%	TAK	TAK	5,60%	TAK	TAK	4 248 000,00	1 681 525,00	0,00	0,00
2022	7,18%	6,24%	6,24%	6,15%	TAK	TAK	6,15%	TAK	TAK	4 290 000,00	1 698 340,00	0,00	0,00
2023	6,71%	6,68%	6,68%	6,13%	TAK	TAK	6,13%	TAK	TAK	4 333 333,00	1 715 323,00	0,00	0,00
2024	6,76%	6,85%	6,85%	5,95%	TAK	TAK	5,95%	TAK	TAK	4 340 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00
2025	6,76%	6,88%	6,88%	4,39%	TAK	TAK	4,39%	TAK	TAK	4 383 000,00	1 767 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spoz					w tym:	
			w tym:		Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym:	
			od spoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej				17c	17d
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	744 158,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	191 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	193 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	238 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	214 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	473 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	606 984,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	459 653,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Przedsięwzięcia- plan realizacji w latach 2013-2015r.

Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna wykonująca lub koordynująca wykonanie zadania	Klasyfikacja budżetowa	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	realizacja w latach			Limit zobowiązań
					2013	2014	2015	
1. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 a) ufp*, z tego:				2.859.401,90	1.675.465,80	838.247,90	100.000,00	
1.1 Rozbudowa sieci kanalizacyjnej Gminy Przyrów w miejscowościach: Staropole, Sieraków, Julianka, Sygotka, Bolesławów, Wola mokrzeska, Smyków, Kopaniny-Knieja- opracowanie dokumentacji	Gminny Zakład Komunalny w Przyrowie	01010	2014-2015	180.000,00	0,00	80.000,00	100.000,00	2013-180.000,00
wydatki majątkowe					0,00	80.000,00	100.000,00	
1.2. Budowa infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego E-region Częstochowski , w ramach RPO WSL z tego:	Urząd Gminy Przyrów		2012/2014	165 691,90	74.638,00	91.053,90	0,00	2013-165.691,90
wydatki majątkowe		72095		165 691,90	74.638,00	91.053,90	0,00	
1.3. Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w Zalesicach w ramach PROW 2007-13, z tego:	Gminny Zakład Komunalny w Przyrowie		2012/2014	2.208.337,00	1.445.695,00 (w tym Vat 270.333,-)	667.194,00 (w tym Vat 124.759,-)	0,00	2013-2.112.889,-
wydatki majątkowe		01010		2.208.377,00	1.445.695,00	667.194,00	0,00	
1.4 Aktywna integracja w Gminie Przyrów w ramach POKL z tego:	Gminny Ośrodek Społeczny w Przyrowie		2012/2013	269.373,00	152.915,00	0,00	0,00	2013-152.915,00
wydatki bieżące		85219		269.373,00	152.915,00	0,00	0,00	
1.5 "Wspomagamy rozwój naszych dzieci" w ramach POKL z tego:	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Przyrowie	80101	2012/2013	36.000,00	2217,80	0,00	0,00	2013-2217,00
wydatki bieżące				36.000,00	2.217,80	0,00	0,00	0,00
2. Umowy, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ufp**, z tego:		0	0	0,00				0,00
a) wydatki bieżące								
b) wydatki majątkowe								
3. Gwarancje i poręczenia udzielane przez j.s.t. (wydatki bieżące)		0	0	0,00				0,00

Objaśnienia

* programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

** umowy, 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

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2025 Gminy Przyrów.

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres dla długu zaciągniętego przez jst. tj. 2013-2022-r. oraz dla kwot planowanych do zaciągnięcia w latach 2013-2025.

Od 2015 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków. Dochody i wydatki bieżące zaplanowano o wzrost średnio 1-2%. Rok bazowy jako punkt wyjścia do planowania na lata 2014 i dalej to 2013.

W 2014 r. wielkość przyjętych dochodów (bez sprzedaży majątku) i wydatków majątkowych opiera się na planowanych do realizacji przedsięwzięciach zapisanych w WPF obowiązującym w 2012r., z udziałem środki UE w kończącym się okresie programowania. W pozostałych latach nie ma założeń jeśli chodzi o środki UE, a wielkość wydatków majątkowych uzależniono od własnych środków gminy. W 2013, 2014r. i latach następnych uwzględniono dochody i wydatki gminy z gospodarki odpadami (Ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminie Dz.U. 236 poz. 2008 z póź.zm.).

Dochody:

W prognozie dochodów rok bazowy czyli 2013 opracowano w oparciu o założenia budżetu na 2013r., opracowane z kolei o materiały planistyczne opisane w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na rok 2013. W latach 2013-2014 nie sugerowano się wykonaniem lat 2009-2011, ponieważ lata te uwzględniały dochody zrealizowane w ramach dotacji celowych otrzymywanych w ciągu roku po uchwaleniu ustawy budżetowej.

Założono wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku budżetowego poprzedzającego odpowiednio, na poziomie 2013- 4%, 2014-4% (po wyłączeniu wpływów ze zwrotu podatku od towarów i usług oraz dochodów z projektu POKL i uwzględnieniu wpływów z gospodarki śmieciowej), 2015,2016- i wyżej -1%. Na 2013 r. podatki od nieruchomości Rada Gminy uchwaliła o 4% wyższe, podatek rolny i transportowy, również o 4% wyżej niż w roku 2012. Na 2014r. z prognozy ilości uczniów, które będą brane pod uwagę do obliczeń subwencji oświatowej wynika, że subwencja oświatowa powinna utrzymywać się na stałym poziomie przyjmując kwotę subwencji z 2013r., natomiast dochody własne założono o wzrost , również w stosunku do 2013r. 4%-owy. Dochody bieżące na dalsze lata przyjęto na stałym poziomie tzn. ok 1% bez uwzględnienia czynników makroekonomicznych państwa.

Na dochody majątkowe w 2013r. składają się:

-Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 150.000 zł skalkulowane wg. cen rynkowych na terenie naszej gminy, oraz możliwości sprzedaży poszczególnych nieruchomości. Proponowane dochody obejmują sprzedaż działek w Woli Mokrzeskiej i Sierakowie i mieszkań na ul. Zielonej w Zalesicach.

-Środki PROW w kwocie 146.000,- to refundacja za realizację w 2013r.

(do 30.06.13) inwestycji pn. "Remont domu wiejskiego w Sygontce"-termomodernizacja budynku" w ramach umowy nr 00176-6930-UM1230231/12- 80.000,-zł. i „Zagospodarowanie terenu poprzez stworzenie miejsca rekreacji i wypoczynku dla mieszkańców i gości w miejscowości Wola Mokrzeska-66.000,-zł.

-Dotacja celowa UM-FOGR na modernizację dróg dojazdowych do pól w kwocie 126.000,- (60% wartości zadania).

W 2014 w dochodach zaplanowano kwotę 1.296.908,- wynikającą z podpisanej umowy z UM. Planowany termin rozpoczęcia -1.04.2013, natomiast zakończenia inwestycji 30.06.14.

W latach 2015-2025 źródła dochodów majątkowych ze względu na brak danych stanowią tylko dochody ze sprzedaży mienia, które zaplanowano na stałym poziomie 125.000-50.000.

Wydatki:

Dla wydatków bieżących w oparciu o rok bazowy 2013, zaplanowano o wzrost na kolejne średnio o 1%. Plan wydatków bieżących na 30.09.12 w 2012r. większy niż w 2013 jest już powiększony o kwoty przyznanych dotacji w ciągu roku budżetowego, w tym m.in. 300.000, -dotacja celowa przyznana na usuwanie skutków powodzi.

Wysokość planowanych i prognozowanych wydatków na:

-Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 243 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w latach 2013-2014 wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy o wskaźnik odpowiednio (bez wynagrodzeń umów zleceń i o dzieło podpisanych w ramach prowadzonych stosownie do potrzeb zadań): 3%, 2,4%, w dalszych latach 1%.

-Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmują rozdziały budżetu gminy 75022-Rada Gminy i 75023-Urzędy Gmin średni na lata 2013-2014 wzrost zaplanowano na poziomie 1%, 2,5%, w dalszych latach 1%.

W wydatkach majątkowych oprócz dwóch przedsięwzięć (inwestycji wykraczających poza rok budżetowy) wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, wykazano kwoty na inwestycje planowane w ramach zawartych umów z UM, Fundusze Sołeckie, wg poniższego zestawienia:

Wykaz wydatków majątkowych oraz źródła ich finansowania w budżecie 2013r.

Nazwa zadania i jej lokalizacja	Jedn Budż	Dział Klasyfikacji Budż.	Rok rozp./Rok zak.	Wartość zadania	Planowane nakłady w 2013r.	Źródła:		
						środki budżetu gminy	Dotacja Z ŚL.U.W. lub UM	Kredyty i Pożyczk
1. Budowa kanalizacji w miejscowości Zalesice w ramach PROW2007-2013- dotacja celowa na inwestycje dla GZK	UG	010	2013/14	2.208.337,-	1.445.695,-,			-BGK 881.521,- - WFOŚiGW 265.951,- bank krajowy 298.223,-
2. Budowa wodociągu z przyłączami w miejscowości Knieja dotacja celowa na inwestycję dla GZK	GZK	10	2013	654.907,-	654.907,-			WFOŚiGW- 417.956,02 bank krajowy 236.950,98
3. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zarębice w tym w ramach FS Zarębice 14.246,-	UG	600	2013	394.246,-	394.246,-			394.246,-
4. Przebudowa ul. Zielonej w Przyrowie	UG	600	2013	120.000,-	120.000,-	46.442,-		73.558,- bank krajowy
5. Modernizacja Dróg dojazdowych do pól Gm. Przyrów	UG	600	2013	210.000,-	210.000,-	84.000,-	126.000,-	
6. Zakup gruntów w tym w miejscowości Stanisławów pod budowę placu zabaw	UG	700	2013	25.000,-	25.000,-	25.000,-		
7. Projekt RPO WSL „E-region –Budowa infrastruktury informatycznej dla Subregionu Północnego	UG	720	2013/14	165.691,90	74.638,-	74.638,-		
8. Termomodernizacja budynku i instalacji c.o.	UG	801	2013	390.000,-	390.000,-	-		WFOŚiGW

szkoły podstawowej w Woli Mokrzeskiej w tym w ramach FS Wola Mokrzeska 15.061,-								322.348,52 bank krajowy 67651,48
9. Budowa linii oświetlenia ulicznego w tym w ramach FS Kopaniny-Knieja 6.493,-	UG	900	2013	36.493,-	36.493,-	36.493,-		
10. Remont domu wiejskiego w Sygontce"- termomodernizacja budynku w ramach umowy z PROW w tym FS Sygontka 15.184,-	UG	900	2013	121.733,-	121.733,-	41.733,-	80.000,-	
11. Zagospodarowanie terenu poprzez stworzenie miejsca rekreacji i wypoczynku dla mieszkańców i gości w miejscowości Wola Mokrzeska w ramach PROW	UG	900	2013	99.863,-	99.863,-	33.863,-	66.000,-	
12. Budowa placu zabaw w ramach FS Stanisławów	UG	900	2013	7.185,-	7.185,-	7.185,-		
13. Zagospodarowanie terenu wokół budowy zbiornika retencyjnego w ramach FS Przyrów	UG	900	2013	24.690,-	24.690,-	24.690,-		
14. Zakup 2 szt. zmywarek dla porzeb szkoły podstawowej i przedszkola w Przyrowie	Zesp szkol - przed	801	2013	9.000,-	9.000,-	9.000,-		
RAZEM				4.467.145,90	3.613.450,	383.044,-	272.000,-	2.958.406,-

Limity kwot wykazanych w załączniku przedsięwzięć zostały powtórzone w tabeli danych o wysokości planowanych i prognozowanych wydatkach.

Przychody i Rozchody

W przychodach budżetu zaplanowano w latach 2013-2014 dalsze zadłużenie gminy w celu obsługi zaplanowanych inwestycji w związku z kończącym się okresem programowania z środków z UE. W posiadanych już umowach pożyczek i kredytów dług kształtuje się na kwotę 2.055.595,69. i zostanie spłacony w 2022r.

W planowanym długu do zaciągnięcia w 2013r. znajduje się kwota pożyczki z BGK 881.521,- (druga część w 2014r. 385.471,-) wynikająca z wartości kosztorysowej robót do wykonania w 2013r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Zalesicach (74,42% dofinansowania), którą gmina spłaci po otrzymaniu środków w 2014r.; kwota 1.066.255,54 pożyczek z WFOŚiGW wynikająca ze złożonych wniosków z planem spłat na 10 lat na inwestycje: „Budowa kanalizacji sanitarnej w Zalesicach, „Budowy wodociągu z przyłączami w miejscowości Smyków”(w wartości kosztorysowej)” i „Termomodernizacji budynku i instalacji co budynku S.P. W Woli Mokrzeskiej (w wartości kosztorysowej); kwota 394.246,-pożyczki planowanej do sfinansowania na preferencyjnych warunkach z EFRWP-samorządowego programu pożyczkowego na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Zarębiec.

Rzeczywiste kwoty spłat kredytów i pożyczek z posiadanych umów przedstawiają się następująco: 2013-434.555,-; 2014-418.005,-; 2015-355.425,-; 2016-205.125,-, 2017-231.836,-2018-145.271,- (wfośigw); 2019-108.471,-(wfośigw); 2020-99.788,-(wfośigw); 2021-38.680,-(wfośigw); 2022-18.439,69 (wfośigw).

Plan spłat odsetek z dotychczas posiadanych umów przedstawia się następująco 2013-87.074,59-, 2014-65.187,66, 2015-44.900,65; 2016-29.607,67; 2017-20.264,-, 2018-11.258,74; 2019-6.707,12; 2020-3.553,49, 2021-1.171,42; 2022-138,-.

Wynik budżetu

Kolumna tabeli WPF -28- Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Jeżeli w danym roku budżetowym zaplanowano występowanie deficytu budżetowego, to jest on zaplanowany do sfinansowania tylko i wyłącznie w przedstawionej prognozie z kredytów i pożyczek nie zaplanowano natomiast innych możliwości wymienionych w art. 217 ust.2 ustawy o fin. publicznych.

W przypadku wystąpienia nadwyżki budżetowej przeznacza się ją na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. (kolumna 18, 18a)

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Ogólny sposób finansowania długu – przyjmuje, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganiem długiem. Wyliczenia w tym zakresie zawiera pozycja 18a tabeli głównej.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1241) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj. progi 15 % i 60 %.

W kolumnach 18 i 18a załącznika nr 1 do uchwały w sprawie prognozy w tabeli głównej obliczane są ww. wskaźniki dla Gminy Przyrów (ze starej ustawy) . Obliczone w tych pozycjach wskaźniki są korygowane o dług zaciągnięty w związku. z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2009r. (pożyczki na wyprzedzające finansowanie).

Do postanowień regulacji nowego wskaźnika z art. 243 U o FP obowiązującego od 2014r. określonego wzorem:

$$\left(\frac{R+O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}}\right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,
- O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- Db - dochody bieżące,
- Sm - dochody ze sprzedaży majątku,
- Wb - wydatki bieżące,
- n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
- n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Odnoszą się kolumny tabeli: 21,22 -lewa część wzoru; 20a, 20b-prawa część wzoru; 21a,b; 22a,b-ocena spełnienia warunku.

Wielkości w tych wierszach wyliczane są do czwartego miejsca po przecinku, co odpowiada zapisowi procentowemu do drugiego miejsca po przecinku, np: 12,25 % = 0,1245.

W 2014r. biorąc pod uwagę spłaty kredytów i pożyczek łącznie z pożyczką z BGK na budowę kanalizacji w Zalesicach Gmina nie spełnia relacji z art. 243 ust.1, natomiast biorąc pod uwagę wyłączenie (pożyczka BGK-na budowę kanalizacji), przy uwzględnieniu art. 243 ust.3 gmina Przyrów spełni relację.

Dla Gminy Przyrów obowiązujące wyliczenia nie obejmują papierów wartościowych, a także udzielonych poręczeń i gwarancji.