

**UCHWAŁA NR XXXIX/234/2012
RADY GMINY WIŃSKO**

z dnia 14 grudnia 2012 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wińsko

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)

Rada Gminy Wińsko, uchwala co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013 - 2020 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Wińsko do zaciągania zobowiązań:

1. w 2013 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i w których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Wińsko do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wińsko uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa § 3 ust. 1

§ 5.

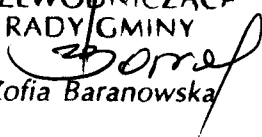
Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wińsko.

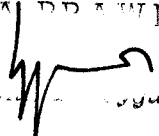
§ 6.

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała nr XXII/146/2011 Rady Gminy Wińsko z dnia 21 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wińsko.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 roku.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Zofia Baranowska

RADA PRAWNY

mgr

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Dochody ogółem, z tego:	23 496 335,00	22 427 068,00	22 872 000,00	23 226 000,00	24 150 000,00	25 150 000,00	25 613 000,00	26 150 000,00
1a	dochody bieżące, w tym:	21 791 244,00	22 227 068,00	22 672 000,00	23 126 000,00	24 050 000,00	25 050 000,00	25 513 000,00	26 050 000,00
1aue	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	69 460,00							
1a1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	59 041,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1b	dochody majątkowe, w tym:	1 705 091,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	867 000,00	200 000,00	200 000,00					
1due	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:								
1d	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	19 881 913,00	20 269 351,00	20 877 431,00	21 504 000,00	22 580 000,00	23 500 000,00	24 450 000,00	25 400 000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 011 222,00	9 100 000,00	9 500 000,00	9 700 000,00	10 500 000,00	11 000 000,00	11 200 000,00	11 800 000,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	602 523,00	610 000,00	670 000,00	700 000,00	750 000,00	770 000,00	780 000,00	800 000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:								
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp								
2g	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	69 460,00							
2f	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	59 041,00							
2f1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 614 422,00	2 157 717,00	1 994 569,00	1 722 000,00	1 570 000,00	1 650 000,00	1 163 000,00	750 000,00
3	Różnica (1-2)								
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego								
4.1a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu								
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego								
4.2a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu								
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu								
5a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu								
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 614 422,00	2 157 717,00	1 994 569,00	1 722 000,00	1 570 000,00	1 650 000,00	1 163 000,00	750 000,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 725 556,00	1 700 774,00	1 851 000,00	1 667 574,00	1 501 000,00	1 037 900,00	581 035,00	444 785,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, w tym:	1 250 556,00	1 250 774,00	1 451 000,00	1 367 574,00	1 251 000,00	837 900,00	431 035,00	374 785,00
7a1	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy								
7b	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	475 000,00	450 000,00	400 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	70 000,00
7b1	odsetki i dyskonto	475 000,00	450 000,00	400 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	70 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	1 888 866,00	456 943,00	143 569,00	54 426,00	69 000,00	612 100,00	581 965,00	305 215,00
9	Środki do dyspozycji (6-7+8)								

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
10	Wydatki majątkowe, w tym:								
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp								
10b	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:								
10b1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	141 646,00							
11a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu								
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	6 964 068,00	5 713 294,00	4 262 294,00	2 894 720,00	1 643 720,00	805 820,00	374 785,00	
13	Kwota długu, w tym:								
13a	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagające, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)								
14	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp								
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp								
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	1 108 910,00	1 250 774,00	1 451 000,00	1 367 574,00	1 251 000,00	837 900,00	431 035,00	374 785,00
17	Wartość przejętych zobowiązań, w tym:								
17a	od spoz								
17b	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz								
17c	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej								
17d	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej								
1,70E+02	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej								
1,70E+03	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:								
17e2.1	na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa								
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	29,6%	25,5%	18,6%	12,5%	6,8%	3,2%	1,5%	
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	29,6%	25,5%	18,6%	12,5%	6,8%	3,2%	1,5%	
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	7,3%	7,6%	8,1%	7,2%	6,2%	4,1%	2,3%	1,7%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,3%	7,6%	8,1%	7,2%	6,2%	4,1%	2,3%	1,7%

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	9,8%	7,6%	7,0%	6,1%	5,5%	5,8%	4,0%	2,6%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	4,5%	8,1%	8,1%	8,1%	6,9%	6,2%	5,8%	5,1%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	4,5%	8,2%	8,2%	8,1%	6,9%	6,2%	5,8%	5,1%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkami oraz bez wyłączeń)	7,3%	7,6%	8,1%	7,2%	6,2%	4,1%	2,3%	1,7%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	7,3%	7,6%	8,1%	7,2%	6,2%	4,1%	2,3%	1,7%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
23	Dochody bieżące	21 791 244,00	22 227 068,00	22 672 000,00	23 126 000,00	24 050 000,00	25 050 000,00	25 513 000,00	26 050 000,00
24	Wydatki bieżące	20 356 913,00	20 719 351,00	21 277 431,00	21 804 000,00	22 830 000,00	23 700 000,00	24 600 000,00	25 470 000,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	1 434 331,00	1 507 717,00	1 394 569,00	1 322 000,00	1 220 000,00	1 350 000,00	913 000,00	580 000,00
26	Dochody ogółem	23 496 335,00	22 427 068,00	22 872 000,00	23 226 000,00	24 150 000,00	25 150 000,00	25 613 000,00	26 150 000,00
27	Wydatki ogółem	22 387 425,00	21 176 294,00	21 421 000,00	21 858 426,00	22 899 000,00	24 312 100,00	25 181 965,00	25 775 215,00
28	Wynik budżetu	1 108 910,00	1 250 774,00	1 451 000,00	1 367 574,00	1 251 000,00	837 900,00	431 035,00	374 785,00
29	Przychody budżetu	141 646,00							
30	Rozchody budżetu	1 250 556,00	1 250 774,00	1 451 000,00	1 367 574,00	1 251 000,00	837 900,00	431 035,00	374 785,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Zofia Baranowska
Zofia Baranowska

Załącznik Nr 2
do uchwały nr XXXIX/234/2012 Rady
Gminy Wińsko w sprawie przyjęcia
wieloletniej prognozy finansowej Gminy
Wińsko

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY
WIŃSKO NA LATA 2013-2020.**

Ustawa o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi przewiduje regulacje obligujące organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego (JST) do uchwalania dokumentów dotyczących wieloletniego planowania. Wynika to m.in. z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz faktu naszej przynależności do Unii Europejskiej, której budżet jest oparty na wieloletnim planie finansowym. Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi, które obrazuje sytuację finansową Gminy poprzez projekcję poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, umożliwia dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych Gminy oraz ocenę zdolności kredytowej.

Zapis art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakłada na samorządy obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok budżetowy i co najmniej 3 kolejne lata, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Taka właśnie sytuacja występuje w Gminie Wińsko i dlatego też, prognozę tę sporządzono do roku 2020.

Mając na uwadze ograniczenie wynikające z art. 242 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, że planowane wydatki bieżące od 2011 nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących, jak również potrzebę zabezpieczenia środków na spłatę zaciągniętych zobowiązań tj. wykluczeniu sytuacji, iż na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów zaciąga się kolejne kredyty, zaplanowane działania, które mają odzwierciedlenie w WPF sprowadzają się do zwiększenia wpływów z tytułu podatków i opłat oraz ograniczeniu wydatków bieżących.

W przedłożonej informacji o sytuacji finansowej Gminy Wińsko wykazane zostały tytuły dłużne z tytułu kredytów i pożyczek według planu na dzień 30.09.2012 r. w kwocie

8 072 978,00 zł, obrazując zadłużenie na koniec 2012 roku w takiej samej wysokości tj. 8 072 978,00 zł.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2013 ROKU

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody		
Lp.	Wyszczególnienie	2013 rok
1	2	6
1.	Dochody ogółem w tym:	23 496 335,00
1.1.	Dochody bieżące	21 791 244,00
1.2	Dochody majątkowe	1 705 091,00
1.2.2	w tym: - ze sprzedaży majątku	867 000,00
2	Wydatki ogółem	22 387 425,00
2.1	Wydatki bieżące w tym:	20 356 913,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 030 512,00
2.2.1	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	0
3.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	1 108 910,00
4.	Przychody ogółem	141 646,00
5.	Rozchody ogółem	1 250 556,00
6.	Kwota długu na koniec roku na podstawie wykonania na 31.12.2013	6 964 068,00
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie $D-W+P-R \geq 0$; prognoza $D-W+P-R=0$)	0
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0	1 434 331

Planowane dochody ogółem wynoszą 23 496 335,00 zł, w tym dochody bieżące 21 791 244,00 zł, dochody majątkowe 1 705 091,00 zł. Planowane wydatki ogółem wynoszą 22 387 425,00 zł, wydatki bieżące 20 356 913,00 zł w tym: wydatki związane z obsługą długu 475 000,00 zł (planowane do spłaty odsetki z tytułu zaciągniętych kredytów). Planowane wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych wynoszą 2 030 512,00 zł.

Planowane przychody wynoszą **141 646,00 zł** na które składają się w całości przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów w wysokości **1 250 556,00-zł** sfinansowane będą z nadwyżki budżetu w wysokości **1 108 910,00 zł** oraz przychodami z zaciągniętych kredytów w wysokości **141 646,00 zł**. Planuje się zadłużenie na koniec roku 2013 w wysokości **6 964 068,00 zł**.

W roku 2013 wielkość dochodów bieżących to kwota **21 791 244,00 zł**. Kwota ta wynika ze znanych już wartości dotacji, subwencji oraz uchwalonych stawek podatków. Założono wzrost podatków od nieruchomości oraz obniżenie ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. z kwoty **75,86 zł** za jeden kwintal do kwoty **60,00 zł** za jeden kwintal.

Na ogólną kwotę dochodów bieżących składają się:

- dochody własne **7 963 094,00 zł** (tj. wzrost o **13,28 %** w stosunku do planowanego wykonania w 2012r),
- subwencje **10 688 139,00 zł** (tj. wzrost o **8,79 %** w stosunku do planowanego wykonania w 2012r)
- dotacje **3 140 011,00 zł**.

Dochody majątkowe w 2013 roku zaplanowano w wysokości **1 705 091,00 zł** w tym: z tytułu dotacji na dofinansowanie inwestycji **838 091,00 zł**, dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano w wysokości **867 000,00 zł**.

Planowana sprzedaż dochodów majątkowych w Gminie Wińsko na 2013 roku przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Nazwa	Wartość
ROLNE		
1	działki Brzózka	20 000,00
2	działki Gryzyce	40 000,00
3	Wińsko 831/10 pl. Wolności	2 000,00
4	Staw Wińsko	12 000,00
5	Staw Morzyna	12 000,00
6	Staw Domanice	12 000,00
7	Działka Orzeszków	2 000,00
NIERUCHOMOŚCI		
8	Węgrzce udział 414/1	17 000,00
9	budynek po ośrodku zdrowia Wińsko	500 000,00
10	Wińsko 893/1 stary Dom Kultury	250 000,00
RAZEM		867 000,00

Wydatki budżetu gminy na 2013 rok zaplanowano ogółem w wysokości **22 387 425,00 zł**, w tym kwotę **20 356 913,00 zł** na wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia 9 011 222,00-zł. Pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. wynoszą 602 523,00 zł (tj. rozdziały 75011, 75023, 75011 pomniejszone o wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki inwestycyjne).

Obligatoryjny obowiązek wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych jest konsekwencją ograniczenia wydatków bieżących, dlatego też ograniczono wydatki w zakresie bieżących usług pozostałych, usług remontowych w zakresie remontów dróg, remontów świetlic wiejskich, ograniczono wydatki w zakresie zakupów materiałów i wyposażenia.

Z uwagi na fakt wysokich kosztów utrzymania jednostek oświatowych oraz tendencji spadkowej liczby uczniów zlikwidowano jedną jednostkę oświatową w Rudawie oraz rozważana jest decyzja o likwidacji kolejnej szkoły w Głębowicach.

Pomimo ogromnych trudności sprostano bardzo trudnemu zadaniu wynikającemu z art. 242 ustawy o finansach publicznych i doprowadzono do sytuacji nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi (kwota dochodów bieżących jest wyższa od wydatków bieżących o 1 444 331,00 zł). Dokonano ogromnych cięć w grupie wydatków rzeczowych, nie zaplanowano podwyżek wynagrodzeń oraz zrezygnowano z funduszu nagród.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych możliwość uchwalenia budżetu przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego uzależniona jest od odpowiedniej relacji koniecznych do spłacenia w danym roku rat kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych, potencjalnych kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do uśrednionej w skali trzech lat nadwyżki operacyjnej.

Zasada ta poważnie ogranicza gminie możliwość zaciągania kredytów m.in. na cele rozwojowe. Obecnie problemem jest nie tyle ograniczenie możliwości pożyczkowych, co opracowanie budżetu spełniającego kryteria art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Niepokojącą sytuacją jaką można zaobserwować na przestrzeni ostatnich lat jest wzrost zaległości podatkowych oraz malejąca sprzedaż składników majątkowych gminy na co przekłada się kryzys gospodarczy, wzrost bezrobocia oraz zubożenie społeczeństwa. Szczególnie niepokojąca jest sprzedaż majątku, gdyż mniejsze wykonanie sprzedaży od zaplanowanej wpływa na spełnieniu relacji zapisanej w art. 243 uofp.

Wspomniany już art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych zmusił Gminę Wińsko do ograniczenia wydatków bieżących oraz ograniczenia w planowanych inwestycjach. Spełnienie wymogów w obydwu tych artykułach nie pozwala zadłużać się na działalność bieżącą i wyznacza limit tego zadłużenia do jakiego może się zbliżyć samorząd.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W 2014 ROKU

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza
		2014 rok
1	2	3
1.	Dochody ogółem w tym:	22427 068
1.1.	Dochody bieżące	22 227 068
1.2	Dochody majątkowe	200 000
1.2.2	w tym: - ze sprzedaży majątku	200 000
2	Wydatki ogółem	21 176 294
2.1	Wydatki bieżące	20719 351
2,2	Wydatki majątkowe	456 943
2.2.1	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	0
3.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	1 250 774
4.	Przychody ogółem	0
5.	Rozchody ogółem	1 250 774
6.	Kwota długu na koniec roku	5 713 294
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie $D-W+P-R \geq 0$; prognoza $D-W+P-R=0$)	0
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0	1 507 717

W 2014 roku planowane dochody ogółem wynoszą 22 427 068,00 zł w tym dochody bieżące 22 227 068,00-zł (wzrost w stosunku do bieżących dochodów roku poprzedniego o 2%). Zakłada się wzrost wpływów z podatków przede wszystkim w podatku od nieruchomości. Dochody majątkowe w wysokości 200 000,00 zł dotyczą w całości sprzedaży mienia. Planowane wydatki ogółem wynoszą 21 176 294,00 zł (wydatki bieżące 20 719 351,00 zł) w tym wydatki związane z obsługą długu 450 000,00 zł. Dla roku 2014 zastosowano jedynie 2% wzrostu wydatków bieżących z roku poprzedniego. Planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą 9.100.000,00-zł jest to wzrost o ok. 1% w stosunku do roku poprzedniego wynikający głównie z wydatków związanych z wypłatą nagród jubileuszowych.

Rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów w wysokości 1 250 774,00-zł sfinansowane będą z nadwyżki budżetu. Planuje się zadłużenie na koniec roku w wysokości 5 713 294,00-zł.

Należy zaznaczyć, iż wszystkie podjęte działania w latach 2012-2013 skutkują tym, iż dopiero od 2014r. spełniony jest warunek indywidualnego limitu zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

PROGNOZA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W LATACH 2015-2020

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza					
		2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody ogółem w tym:	22 872 000	23 226 000	24 150 000	25 150 000	25 613 000	26 150 000
1.1.	Dochody bieżące	22 672 000	23 126 000	24 050 000	25 050 000	25 513 000	26 050 000
1.2	Dochody majątkowe	200 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
1.2.2	w tym: - ze sprzedaży majątku	200 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
2	Wydatki ogółem	21 421 000	21 858 426	22 899 000	24 312 100	25 181 965	25 775 215
2.1	Wydatki bieżące w tym:	21 277 431	21 804 000	22 830 000	23 700 000	24 600 000	25 470 000
2.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane włącznie z wynagrodzeniami organów j.s.t. i składek od nich	9 500 000	9 700 000	10 500 000	11 000 000	11 200 000	11 800 000
3.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	1 451 000	1 367 574	1 251 000	837 900	431 035	374 785
4.	Przychody ogółem	0	0	0	0	0	0
5.	Rozchody ogółem	1 451 000	1 367 574	1 251 000	837 900	431 035	374 785
6.	Kwota długu na koniec roku	4 262 294	2 894 720	1 643 720	805 820	374 785	0
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie $D-W+P-R \geq 0$; prognoza $D-W+P-R=0$)	0	0	0	0	0	0
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0	1 394 569	1 322 000	1 220 000	1 350 000	913 000	580 000

W latach 2015-2020 źródłem pokrycia rozchodów będzie planowana nadwyżka. Ostatecznie zadłużenie zostanie spłacone na koniec 2020 r.

Z uwagi na trudne do oszacowania planowane wielkości zarówno dochodów jak i wydatków w latach 2015-2020 przyjęto wzrostu dochodów w stosunku do roku poprzedniego: 2015r.-2%; 2016r.-2%; 2017r.-4%; 2018r.-4%; 2019r.-2%; 2020r.-2%, natomiast wydatki w stosunku do roku poprzedniego kształtują się następująco: 2015r.-3 %, 2016r.-3%; 2017r.-5%; 2018r.-4%; 2019r.-4%; 2020r.-4%.