

Uchwała
Nr / / 2013
Rady Gminy Ciasna
z dnia grudnia 2013
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2014-2022, obejmującą prognozę kwoty długu, dodatkowe dane o planowanych i prognozowanych wydatkach oraz objaśnienia przyjętych wartości, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 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 w zakresie działalności bieżącej w kwocie 5 000 000,00 zł. na lata 2014-2016.

§ 3

Traci moc uchwała nr XXXI/233/2013 Rady Gminy Ciasna z dnia 25 marca 2013 roku.

§ 4

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

§ 5

W Ó J T

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

mgr inż. Zdzisław Kulej

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Ciasna grudnia 2013

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2	1.2.1
Lp	1											
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2014	24 525 405,00	21 426 718,00	2 646 230,00	90 000,00	6 221 581,00	4 716 586,00	7 723 195,00	2 211 478,51	3 098 687,00	155 000,00	2 934 687,00	
2015	22 506 236,07	21 589 535,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	916 701,00	0,00	0,00	0,00
2016	22 924 418,40	21 891 236,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 033 182,00	0,00	0,00	0,00
2017	23 261 779,05	22 286 363,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	975 416,00	0,00	0,00	0,00
2018	23 363 049,00	22 485 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877 844,00	0,00	0,00	0,00
2019	23 688 400,95	23 143 705,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 695,00	0,00	0,00	0,00
2020	24 687 789,07	24 043 094,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 695,00	0,00	0,00	0,00
2021	24 623 955,95	24 623 955,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	25 014 435,00	25 014 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:						Wydatki majątkowe		
				w tym:		na spłatę odciecznych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	2.1.1.1			2.1.2	2.1.3		2.1.3.1	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		2.2	3		
Formuła	[2.1] + [2.2]									[1] - [2]		
2014	24 294 114,00	20 127 176,17	0,00	0,00	0,00	424 200,00	424 200,00	424 200,00	4 166 937,83	231 291,00		
2015	21 413 720,67	18 485 403,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	2 928 317,67	1 092 515,40		
2016	21 349 676,00	18 957 112,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	145 000,00	2 392 564,00	1 574 742,40		
2017	21 765 670,00	19 336 254,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	2 429 416,00	1 496 109,05		
2018	22 089 983,00	19 622 979,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	2 467 004,00	1 273 066,00		
2019	22 864 430,50	19 977 438,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	2 886 992,50	823 970,45		
2020	22 864 430,50	19 977 438,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	2 886 992,50	1 823 358,57		
2021	23 923 955,95	20 176 986,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	3 746 969,95	700 000,00		
2022	24 264 435,00	20 584 526,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	3 679 909,00	750 000,00		

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:										
		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:		
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu budżetu		4.1.1	4.2		na pokrycie deficytu budżetu	4.2.1	4.3
Lp		4	4.1		4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła		$[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]$										
2014		2 960 536,00	0,00	0,00	0,00	375 001,00	0,00	2 560 535,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00
2015		542 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542 227,00	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
2017		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
2019		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
2021		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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. poz. 1456)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. poz. 1456)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. poz. 1456)	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		w tym:					Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:											Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			Łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)									
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7			
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-(1)/(1)]				
2014	3 191 827,00	3 191 827,00	1 661 512,43	1 661 512,43	0,00	9 533 761,87	0,00	0,00	38,87%	38,87%	0,00			
2015	1 634 742,40	1 634 742,40	0,00	0,00	0,00	8 441 246,47	0,00	0,00	37,51%	37,51%	0,00			
2016	1 574 742,40	1 574 742,40	0,00	0,00	0,00	6 866 504,07	0,00	0,00	29,95%	29,95%	0,00			
2017	1 496 109,05	1 496 109,05	0,00	0,00	0,00	5 370 395,02	0,00	0,00	23,09%	23,09%	0,00			
2018	1 273 066,00	1 273 066,00	0,00	0,00	0,00	4 097 329,02	0,00	0,00	17,54%	17,54%	0,00			
2019	823 970,45	823 970,45	0,00	0,00	0,00	3 273 358,57	0,00	0,00	13,82%	13,82%	0,00			
2020	1 823 358,57	1 823 358,57	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	5,87%	5,87%	0,00			
2021	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	3,05%	3,05%	0,00			
2022	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00			

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi, przypadającymi 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 ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	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	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1]) + ([5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1]) + ([5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1]) + ([5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1]) + ([5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1]) + ([5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1]) + ([5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	[9,6] - [9,7]	[9,6] - [9,7,1]
2014	1 299 541,83	1 674 542,83	14,74%	X	14,74%	7,97%	0,00	7,97%	10,99%	10,16%	TAK	TAK
2015	3 104 132,07	3 104 132,07	8,06%	X	8,06%	8,06%	0,00	8,06%	8,95%	8,12%	TAK	TAK
2016	2 934 124,40	2 934 124,40	7,50%	X	7,50%	7,50%	0,00	7,50%	9,58%	8,75%	TAK	TAK
2017	2 950 109,05	2 950 109,05	6,95%	X	6,95%	6,95%	0,00	6,95%	10,84%	10,84%	TAK	TAK
2018	2 862 226,00	2 862 226,00	5,79%	X	5,79%	5,79%	0,00	5,79%	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2019	3 166 267,95	3 166 267,95	3,77%	X	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2020	4 065 656,07	4 065 656,07	7,63%	X	7,63%	7,63%	0,00	7,63%	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2021	4 446 969,95	4 446 969,95	3,01%	X	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	14,03%	14,03%	TAK	TAK
2022	4 429 909,00	4 429 909,00	3,12%	X	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	15,97%	15,97%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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]					
2014	231 291,00	231 291,00	9 226 019,97	3 005 867,00	4 748 636,05	829 054,51	3 919 581,54	2 467 858,00	1 699 079,83	0,00
2015	1 092 515,40	1 092 515,40	9 504 253,00	0,00	3 368 773,34	440 455,67	2 928 317,67	0,00	0,00	0,00
2016	1 574 742,40	1 574 742,40	9 599 295,00	0,00	581 970,00	0,00	581 970,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 496 109,05	1 496 109,05	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 273 066,00	1 273 066,00	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	823 970,45	823 970,45	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 823 358,57	1 823 358,57	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	700 000,00	700 000,00	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	750 000,00	9 695 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
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									
2014	283 224,51	283 224,51	283 224,51	1 875 979,00	1 875 979,00	1 875 979,00	329 054,51	283 224,51	283 224,51
2015	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
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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	w tym:									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2014	1 211 723,54	764 799,57	550 334,00	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
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

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	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 pkt 14.3.3	związanymi umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w parastwowy dług publiczny	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	1 710 009,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 584 742,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 424 453,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 141 109,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	913 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	520 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	645 301,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy Nr / / 2013
z dnia grudnia 2013 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				15 252 215,34	4 748 636,05	3 368 773,34	581 970,00	0,00	12 350 113,34
1.b	- wydatki majątkowe				1 753 150,13	829 054,51	440 455,67	0,00	0,00	773 150,13
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące				688 150,13	329 054,51	200 455,67	0,00	0,00	688 150,13
1.1.1.1	Rozwój daje radość - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o trudnym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych	Urząd Gminy	2013	2015	688 150,13	329 054,51	200 455,67	0,00	0,00	688 150,13
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 620 719,21	1 301 723,54	1 778 317,67	0,00	0,00	5 470 041,21
1.1.2.1	Adaptacja poddasza budynku wielofunkcyjnego na cele rekreacyjne i społeczno - kulturalne oraz zagospodarowanie terenu przestrzeni publicznej wokół budynku w miejscowości Dzielnia - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz poprawa infrastruktury.	Urząd Gminy	2014	2015	580 101,87	37 374,37	542 727,50	0,00	0,00	580 101,87
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborowskie wraz z odprowadzeniem na oczyszczalnię w Ciasnej - stworzenie możliwości odprowadzania ścieków bytowych z gospodarstw domowych	Urząd Gminy	2012	2014	3 490 678,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	3 340 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	Budowa kortu tenisowego w miejscowości Ciasna - Gmina Ciasna - Stworzenie warunków do spędzania wolnego czasu, poprawa jakości życia mieszkańców, poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2014	2015	91 790,80	74 898,54	16 892,26	0,00	0,00	91 790,80
1.1.2.4	Przebudowa istniejących zabudowań gospodarczych na budynek wielofunkcyjny wraz z zagospodarowaniem terenu w Molnej - Stworzenie możliwości do nawiązywania codziennych kontaktów i realizowaniu działań integrujących społeczność lokalną, poprawa infrastruktury wsi, poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2014	2015	413 903,44	42 242,79	371 660,65	0,00	0,00	413 903,44
1.1.2.5	Zagospodarowanie terenów przestrzeni publicznej przy szkole opodstawowej na cele rekreacyjne i społeczno kulturalne w Wędrzynie - Stworzenie możliwości sprzyjających nawiązywaniu codziennych kontaktów i realizowaniu działań integrujących społeczność lokalną, poprawa infrastruktury wsi oraz poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2014	2015	458 554,40	63 813,55	394 740,85	0,00	0,00	458 554,40
1.1.2.6	Zagospodarowanie terenów przestrzeni publicznej wokół budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Glinica, Gmina Ciasna - Poprawa infrastruktury wsi oraz poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2014	2015	126 850,72	74 898,54	51 952,18	0,00	0,00	126 850,72
1.1.2.7	Zagospodarowanie terenu przed budynkiem społeczno - kulturalnym wraz z boiskiem wielofunkcyjnym w Panoszowie przy ul. Tysiąclecia 2 - Stworzenie warunków do spędzania wolnego czasu, poprawa jakości życia mieszkańców oraz poprawa infrastruktury wsi.	Urząd Gminy	2014	2015	458 839,98	58 495,75	400 344,23	0,00	0,00	458 839,98
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 943 346,00	3 117 858,00	1 390 000,00	581 970,00	0,00	6 191 922,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 065 000,00	500 000,00	240 000,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.1.1	Odpady komunalne - utrzymanie czystości w gminie	Urząd Gminy	2013	2015	980 000,00	480 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie zmian w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Ciasna - Dostosowanie planu zagospodarowania przestrzennego do potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2013	2014	85 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 878 346,00	2 617 858,00	1 150 000,00	581 970,00	0,00	6 106 922,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy - Oświetlenie ulic, poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2008	2016	492 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	Budowa, rozbudowa SIUW oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Ciasna - Podaż wody pitnej o parametrach odpowiadających wymogom ustawowym	Urząd Gminy	2010	2016	5 716 346,00	1 350 000,00	1 050 000,00	481 970,00	0,00	4 039 064,00
1.3.2.3	Kompleksowa termomodernizacja budynków oświatowych w Zborowskim i Jeżowej - zmniejszenie zużycia energii	Urząd Gminy	2013	2014	610 000,00	167 858,00	0,00	0,00	0,00	607 858,00
1.3.2.4	Odbudowa zabytkowego obiektu XVIII wiecznej Fajczarni w Zborowskim, Gmina Ciasna - Odbudowa zabytkowego obiektu	Urząd Gminy	2013	2014	1 060 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00

OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2014-2022

Przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowania na poziomie jednostek samorządu terytorialnego wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Z założenia ma to być dokument strategiczny, wieloletni, stanowiący podstawę rozwoju samorządów.

Ustawa o finansach publicznych w ramach racjonalizacji gospodarki środkami publicznymi przewiduje regulacje obligujące organy stanowiące jednostek samorządu terytorialnego do uchwalenia dokumentów dotyczących wieloletniego planowania. Wynika to między innymi z konieczności efektywnego zarządzania finansami w perspektywie kilku lat oraz faktu naszej przynależności do UE, gdzie budżet jest oparty na wieloletnim planowaniu. Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Organy stanowiące JST na mocy art. 122 ust. 2 ustawy – przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych po raz pierwszy uchwaliły WPF uchwalając na rok 2011. Przepisy ustawy o finansach publicznych dotyczące WPF tak są skonstruowane, że śmiało można przyjąć tezę, iż WPF jest połączeniem już wcześniej funkcjonujących w samorządach dokumentów planistycznych takich jak wieloletni plan inwestycyjny, limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków UE, bezzwrotnej pomocy państw EFTA, prognozy kwoty długu, które były opracowywane przez JST na podstawie art. 166 i 180 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku.

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obowiązkiem Wójta Gminy, jako organu wykonawczego, jest przedłożenie Radzie Gminy projektu uchwały w sprawie WPF w terminie do 15 listopada.

Na podstawie art. 230b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) zostało wydane Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku opublikowane dnia 18 stycznia 2013 w Dzienniku Ustaw pod pozycją 86 określające wzór Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zmianie uległ sposób prezentacji danych o dochodach budżetu (wyodrębniono poszczególne grupy i rodzaje dochodów), o wydatkach budżetu, o przeznaczeniu nadwyżki budżetu, a także danych szczegółowych o środkach unijnych i innych pomocowych oraz o wydatkach na projekty i zadania z udziałem środków unijnych i innych pomocowych.

Narzędzie to pozwala, w oparciu o prognozy poszczególnych kategorii określonych w art. 226 uofp, ocenić możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej.

Zgodnie z wyznaczonym w art. 227 ustawy zakresem czasowym, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok budżetowy 2014 oraz kolejne osiem lat na które zaciągnięto i paluje się zaciągnąć zobowiązania.

Wskaźniki niezbędne do opracowania projektu WPF przyjęto w następujących wielkościach: transfery z budżetu państwa zostały przyjęte na podstawie wskaźników makroekonomicznych przyjętych w WPF, subwencje oświatową przyjęto w wysokości niższej niż w 2014r.

z uwagi na zmniejszającą się liczbę dzieci, dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.336.4.2013 przekazanej do projektu budżetu na rok 2014 i nie planowano wzrostu w latach następnych z uwagi na sygnalizowaną w WPF tendencję do ograniczania wydatków budżetowych państwa, z uwagi na sygnalizowany w tym dokumencie spadek w ostatnim roku planu kwot dostępnych w ramach budżetu środków europejskich z tego źródła również wykazano spadek planowanych dochodów w roku 2014. W roku 2014 przyjęto dochody majątkowe na realizację projektów z udziałem środków europejskich (na dwa projekty zostały podpisane umowy z IZ,) pozostałe przyjęto na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków z budżetu państwa.

Prognozy dochodów dokonano z niezwykłą starannością w oparciu o kontrolę zarządczą z uwzględnieniem zagrożeń: sytuacji ekonomicznej, zmian w obowiązujących przepisach, ryzyka społecznego (oczekiwań społecznych), ryzyk prawnych oraz fizycznych związanych z możliwością wystąpienia katastrof czy klęsk żywiołowych.

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe. W dochodach majątkowych wyszczególniono kwotę dochodów ze sprzedaży majątku oraz z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Łączna kwota dochodów majątkowych w planie budżetu na 2014 rok kształtuje się na poziomie 3 098 687,00 zł z czego 1 875 978,00

stanowią dotacje w ramach programów finansowanych ze środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5, ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, kwota 1 017 000,00 to dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji natomiast pozostałe środki przeznaczone na inwestycje to kwota 41 709,00 zł.

Na dochody ze sprzedaży majątku składają się wpływy ze sprzedaży mienia na podstawie informacji uzyskanej z Referatu Gospodarki Komunalnej tj. wydzielonych i przygotowanych do sprzedaży działek gminnych oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 164 000,00 zł.

Do planu dochodów majątkowych budżetu 2014 przyjęto środki UE, Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 na: dofinansowanie inwestycji oraz jako wpływ środków po realizacji inwestycji z, których zostaną spłacone pożyczki zaciągnięte na prefinansowanie w BGK pn.

- Adaptacja poddasza budynku wielofunkcyjnego na cele rekreacyjne i społeczno-kulturalne oraz zagospodarowanie terenu przestrzeni publicznej wokół budynku w miejscowości Dzielna
- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zborowskie wraz z odprowadzeniem na oczyszczalnię w Ciasnej
- Budowa kortu tenisowego w miejscowości Ciasna, Gmina Ciasna w wysokości
- Przebudowa istniejących zabudowań gospodarczych na budynek wielofunkcyjny wraz z zagospodarowaniem terenu w Molnej
- Zagospodarowanie terenów przestrzeni publicznej przy szkole podstawowej na cele rekreacyjne i społeczno-kulturalne w Wędzinie
- Zagospodarowanie terenów przestrzeni publicznej wokół budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Glinica, Gmina Ciasna
- Zagospodarowanie terenu przed budynkiem społeczno-kulturalnym wraz z boiskiem wielofunkcyjnym w Panoszowie przy ul. Tysiąclecia 2

Zaplanowano także dotacje celową z budżetu państwa w wysokości 1 000 000,00 zł. na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jako dofinansowanie inwestycji pn.: „Odbudowa zabytkowego obiektu XVIII wiecznej Fajczarni w Zborowskim, Gmina Ciasna.

Do wyliczeń wpływów z tytułu podatku rolnego przyjęto cenę żyta za jeden kwintal, podaną przez Prezesa GUS z zastosowaniem obniżenia o 100%, natomiast podatek leśny według

stawki Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna. Planowane dochody z podatku rolnego i leśnego będą na poziomie 2013 roku. Podatek od środków transportowych wyliczony został na podstawie kartotek pojazdów, które podlegać będą w 2014 roku opodatkowaniu. W podatku od środków transportowych i nieruchomości przyjęto stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy na rok 2013. W podatku od środków transportowych oraz w podatku od nieruchomości nie zaplanowano wzrostu stawek podatkowych w stosunku do roku 2013.

Plan bieżących wydatków budżetowych został przyjęty w poszczególnych latach na poziomie wzrostu 0-2,5%. Widoczny spadek wydatków bieżących w latach 2014 – 2015 spowodowany z oszczędności w związku z utrzymaniem dochodów bieżących z podatków lokalnych na poziomie niezmiennym oraz malejącym wpływem dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone gminom.

Przy planowaniu wydatków przyjęto, że prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,7 %, wzrost energii do 5 %, natomiast wzrost płac na poziomie niezmiennym. Z uwagi na wysoki poziom wydatków majątkowych w planie wydatków roku 2014 spowodowana absorpcją środków UE istniała konieczność ograniczenia wydatków bieżących do niezbędnego minimum. Wydatki bieżące z zakresu zadań zleconych z budżetu państwa są niższe w stosunku do roku 2013 o kwotę 154 665,00 zł.

Wykazany spadek planu wydatków majątkowych w roku 2013 spowodowany jest zakończeniem realizacji inwestycji wieloletnich z udziałem środków europejskich .

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały zgodnie z planowanymi przedsięwzięciami w WPF. Planowana nadwyżka budżetowa roku 2014 w wysokości 231 291 zł. przeznaczona zostanie na spłatę z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Planowane przychody budżetowe w wysokości 2 960 536,00 zł. Pożyczki długoterminowe z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, kredyty, pożyczki na wyprzedzające finansowanie projektu ze środków unijnych oraz spłata udzielonej pożyczki), przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz na realizację inwestycji. Plan rozchodów budżetowych w wysokości 3 191 827 zł. na spłatę pożyczek i kredytów zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie, ING Banku Śląskim, Banku Spółdzielczym oraz ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej i Banku Gospodarstwa Krajowego

w Katowicach zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie inwestycji zgodnie z zawartymi umowami.

W roku 2014 planuje się zaciągnięcie pożyczek na wyprzedzające finansowanie inwestycji. Spłatę planuje się w 2014-2015 roku z refundacji środków. Rozchody roku 2014 zostaną pokryte z dotacji (refundacji PROW) oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów. Rozchody budżetu w latach 2014-2022 zostaną pokryte z dochodów własnych.

Gmina do tej pory nigdy nie udzielała poręczeń i gwarancji. Na lata następne również nie uwzględniono żadnych kwot z tego tytułu.

Opracowując projekt WPF na 2014-2022 rok kierowano się przede wszystkim realnością wykonania dochodów.

Zadłużenie gminy na koniec roku 2013 wynosi 10 665 053,87 zł. co stanowi 40,38 % dochodów ogółem, z uwzględnieniem wyłączeń wskaźnik długu na koniec 2013 roku kształtuje się na poziomie 37,55 % . Na koniec 2014 roku zadłużenie wynosić będzie 9 533 761,87 co stanowi 38,87% planowanych dochodów, na koniec roku 2015 wynosić będzie 8 441 246,47 zł co stanowi 37,51 % planowanych dochodów, na koniec roku 2016 wynosić będzie 6 866 504,07 zł co stanowi 29,95 % planowanych dochodów, na koniec roku 2017 wynosić będzie 5 370 395,02 zł. co stanowi 23,09 % planowanych dochodów, na koniec roku 2018 wynosić będzie 4 097 329,02 zł. co stanowi 17,54 % planowanych dochodów, na koniec 2019 roku wynosić będzie 3 273 358,57 zł co stanowi 13,82% planowanych dochodów, na koniec 2020 roku wynosić będzie 1 450 000,00 zł co stanowi 5,87% planowanych dochodów, na koniec 2021 roku wynosić będzie 750 000,00 co stanowi 3,05% planowanych dochodów.

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie zadłużenia zapewniają spełnienie wymogów, o których mowa w art. 243 i art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.) odnośnie relacji zadłużenia. Prognozowana sytuacja finansowa Gminy Ciasna na lata 2013-2020 pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały stabilny poziom inwestycji.

Kontynuowanie kierunków rozwojowych gminy z uwagi na trudną sytuację Państwa, niepewna sytuacja gospodarcza Europy, wpływa na wielkość dochodów gminy determinujących poziom wydatków na zadania inwestycyjne i bieżące, wymaga zwiększenia dochodów własnych.

Pozostawienie stawek podatkowych na niezmiennym poziomie wpływa na realne

obniżenie dochodów o stopę inflacji. Gospodarka rynkowa – prawo popytu podaży reguluje, że wskaźnik wzrostu cen przekłada się wprost proporcjonalnie na poziom kosztów. Kształtowanie się stawek podatkowych poniżej poziomu określonego przez Ministerstwo Finansów w sposób bezpośredni przekłada się na poziom dochodów własnych gminy. Prowadzenie takiej polityki lokalnej w okresie długofalowym przy jednoczesnym wzroście zadań własnych gminy może wpłynąć na zachwianie równowagi pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi (art. 242 ustawy o finansach publicznych).

W wydatkach bieżących decydująca część związana jest z finansowaniem oświaty, stąd w przewidywaniach tych decydujące znaczenie mają założenia dotyczące wzrostu wynagrodzeń nauczycieli. Naciski tej grupy zawodowej kazały oczekiwać wzrostu wydatków na wynagrodzenia również w dłuższej perspektywie czasowej. Pamiętać również trzeba, że wszelkie działania związane z racjonalizacją szkół, przynoszą ograniczone efekty, z rocznym opóźnieniem.

Aby utrzymać istniejącą sieć szkół, wywiązywać się z realizacji zadań obligatoryjnych należy podjąć działania w kierunku optymalizacji dochodów gminy np.: ostrzejszą polityką podatkową (podnoszenie stawek podatkowych o co najmniej o poziom inflacji) oraz uporządkowanie polityki przestrzennej gminy (np. podjęcie uchwały w sprawie poboru opłaty adiacenckiej), urealnienie opłat za czynsz (dzierżawny, mieszkaniowy..), media, (ścieki, woda), uporządkowanie gospodarki melioracyjnej (zasypanie rowów wzdłuż dróg powoduje podmywanie dróg, chodników, co agreguje dodatkowe koszty bieżących remontów). Działania te poprawią sytuację finansową gminy.

W Ó J T

mgr inż. Krzysztof Kulej