

UCHWAŁA Nr XVI/162/12

Rady Gminy w Laszkach
z dnia 28 grudnia 2012 r.

w sprawie **uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Laszki.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) Rada Gminy w Laszkach **uchwała** ,co następuje:

§ 1.

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Laszki wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2020 w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 **pkt 2** ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu ,
- c) usług związanych z dystrybucją energii elektrycznej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

§ 4.

Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Laszki do zaciągania zobowiązań 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 **pkt 2** ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu,
- c) usług związanych z dystrybucją energii elektrycznej,

d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Laszki.

§ 6.

Uchyla się w całości uchwałę Nr X/103/12 Rady Gminy w Laszkach z dnia 25 stycznia 2012 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Laszki na lata 2012 -2020 z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą od dnia 1 stycznia 2013 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY LASZKI
Józef Król

Wieloletnia Prognoza Finansowa

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	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2013	20 562 256,60	18 299 597,60	57 457,60	57 457,60	2 262 659,00	190 000,00	2 072 659,00	2 072 659,00
2014	21 200 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	180 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2015	21 300 000,00	19 300 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	150 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2016	19 800 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2017	20 000 000,00	19 700 000,00	0,00	0,00	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2018	20 100 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2019	20 200 000,00	19 900 000,00	0,00	0,00	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2020	20 250 000,00	19 950 000,00	0,00	0,00	300 000,00	160 000,00	0,00	0,00
2021	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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:													
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki bieżące na obsługę długu	Wydatki majątkowe	w tym:			
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:			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	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1		
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]													
2013	22 553 905,60	18 255 862,60	18 135 862,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	4 298 043,00	3 008 655,00	1 928 724,00		
2014	20 700 000,00	18 500 000,00	18 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00		
2015	20 950 000,00	18 650 000,00	18 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00		
2016	19 380 000,00	18 730 000,00	18 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	650 000,00	0,00	0,00		
2017	19 500 000,00	18 770 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	730 000,00	0,00	0,00		
2018	19 600 000,00	18 840 000,00	18 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	760 000,00	0,00	0,00		
2019	19 600 000,00	18 830 000,00	18 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	770 000,00	0,00	0,00		
2020	19 672 762,21	18 872 762,21	18 852 762,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	800 000,00	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	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	-1 991 649,00	43 735,00	2 366 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 366 649,00	1 991 649,00	0,00	0,00
2014	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	350 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	420 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	500 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	500 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	577 237,79	1 077 237,79	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:		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/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody 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	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	3 447 237,79	0,00	0,00	16,76%	16,76%	2,41%	2,41%	0,00
2014	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	2 947 237,79	0,00	0,00	13,90%	13,90%	2,83%	2,83%	0,00
2015	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 597 237,79	0,00	0,00	12,19%	12,19%	2,02%	2,02%	0,00
2016	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	2 177 237,79	0,00	0,00	11,00%	11,00%	2,47%	2,47%	0,00
2017	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 677 237,79	0,00	0,00	8,39%	8,39%	2,85%	2,85%	0,00
2018	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 177 237,79	0,00	0,00	5,86%	5,86%	2,79%	2,79%	0,00
2019	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	577 237,79	0,00	0,00	2,86%	2,86%	3,12%	3,12%	0,00
2020	577 237,79	577 237,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,95%	2,95%	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
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

** 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]	$((7a)+(7b1)+(2c)+(15))/[1]$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$((7a)+(7b1)+(2c)+(15)-[2d]-[7a1])/[1]$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
2013	1,14%	5,36%	6,68%	2,41%	TAK	TAK	2,41%	TAK	TAK	9 111 985,00	2 090 185,00	0,00	348 705,00
2014	3,21%	3,80%	5,12%	2,83%	TAK	TAK	2,83%	TAK	TAK	9 180 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
2015	3,76%	2,19%	3,52%	2,02%	TAK	TAK	2,02%	TAK	TAK	9 240 000,00	2 110 000,00	0,00	0,00
2016	4,65%	2,70%	2,70%	2,47%	TAK	TAK	2,47%	TAK	TAK	9 280 000,00	2 115 000,00	0,00	0,00
2017	5,40%	3,87%	3,87%	2,85%	TAK	TAK	2,85%	TAK	TAK	9 300 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00
2018	5,52%	4,60%	4,60%	2,79%	TAK	TAK	2,79%	TAK	TAK	9 315 000,00	2 125 000,00	0,00	0,00
2019	6,04%	5,19%	5,19%	3,12%	TAK	TAK	3,12%	TAK	TAK	9 325 000,00	2 130 000,00	0,00	0,00
2020	6,11%	5,65%	5,65%	2,95%	TAK	TAK	2,95%	TAK	TAK	9 330 000,00	2 135 000,00	0,00	0,00
2021	0,00%	5,89%	5,89%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00%	4,05%	4,05%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	0,00	0,00	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:
			od spoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	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	na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	
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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	577 237,79	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2020 Gminy Laszki

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Laszki została opracowana na lata 2013 – 2020. Długość okresu objętego prognozą wynika z zaciągniętych zobowiązań oraz jakie planuje się zaciągnąć zobowiązania zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W przypadku naszej prognozy planuje się do spłaty ostatnie raty kredytów w 2020 r.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 -2020 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2016 w granicach 1% - 2 %.

Od roku 2016 przyjęto minimalny wzrost dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres 4-ro letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Przyjęto wzrost na poziomie 0,5 %.

Dochody:

Prognozę dochodów dokonano na dochody ogółem z podziałem na dochody bieżące i majątkowe.

Do dochodów majątkowych zalicza się :

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego to wszystkie pozostałe dochody niebędące dochodami majątkowymi.

Prognozę dochodów ogółem na 2013 r. przyjęto w kwocie 20.562.256,60 zł. na poziomie roku 2012 względem wykonania dochodów za III kwartały 2012 r.

Dochody bieżące przyjęto w kwocie 18.299.597,60 zł. i dochody majątkowe kwocie 2.262.659,00 zł.

Źródłem dochodów majątkowych które zostały przyjęte do prognozy to sprzedaż majątku gminy w kwocie 190.000,00 oraz dotacje celowe na realizację zadań w ramach programów z udziałem środków europejskich w kwocie 2.072.659,00 zł.

W dochodach bieżących w podatku rolnym przyjęto na poziomie 2012 r. przyjmując w/g uchwały RG w sprawie stawek podatku rolnego na 2013 r. cenę żyta 55,00 zł. za 1g, gdzie cena żyta ogłoszona przez Prezesa GUS za III kw. 2012 r. wynosi 75.86 zł. za 1g.

Pozostałe dochody bieżące przyjęto na różnym poziomie biorąc pod uwagę wykonanie dochodów wykonanych za III kw. roku 2012, a to na poziomie roku 2012 lub uwzględniając minimalny wzrost do 1,5 % .

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku tj. ze sprzedaży gruntów, budynków oraz sprzedaż drewna z lasów mienia gminnego oraz planuje się otrzymywanie dotacji majątkowych , gdyż są podpisane umowy na realizację zadań w

ramach programów unijnych dofinansowujących zadania i gmina zadania te zrealizowała w roku 2012 a refundację środków otrzyma w 2013 r. oraz zostały złożone następne wnioski o dofinansowanie zadań majątkowych.

Na rok 2013 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa i gospodarki mieniem gminnym. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie się utrzymywać na tym poziomie lub minimalnie większa.

Wydatki:

Prognozowane wydatki przyjęto podobnie jak dochody z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Prognozę planu wydatków ogółem na 2013 r. przyjęto w kwocie 22.553.905,60 zł.

wydatki bieżące w kwocie 18.255.862,60 zł. a wydatki majątkowe w kwocie 4.298.043,00 zł.

Wydatki bieżące zostały jeszcze podzielone na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej gdzie wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących.

Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia gminy.

W dziale 750 – wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Prognozę wydatków ogółem na 2013 rok przyjęto na poziomie roku 2012 względem planu III kw. 2012 r. gdzie wydatki bieżące są prognozowane niższe o 5,6 % do planu za III kw. 2012 r. natomiast wydatki majątkowe są wyższe o 32,5 % względem planu III kw. 2012 r. Prognozę wydatków w latach 2013-2020 przyjęto przy wzroście od 1 % do 1,5 % względem roku 2012.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W 2013 roku planuje się zaciągnąć pożyczki i kredyty na zadania majątkowe oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planuje się w 2013 r. rozchody w kwocie 375.000,00 zł. z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 226 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w 2013 r. wzrostu wynagrodzeń w oświacie zgodnie z założeniami Ministerstwa Edukacji Narodowej natomiast w latach następnych wzrost w granicach 2 % natomiast w pozostałych jednostkach organizacyjnych gminy o 1%.. Planowany wyższy wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wynagrodzenia i składki od nich naliczane z rozdz. 75011 – urzędy wojewódzkie, 75022 – rady gmin oraz rozdz. 75023 – urzędy gmin.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów i przewidziane do

realizacji zadania przyjęte w projekcie budżetu na 2013 r. i lata następne jeżeli realizacja przekracza rok budżetowy.

W przedsięwzięciach obejmujących 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 nie wykazano żadnych kwot a tylko w uchwale dokonano upoważnienia Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu ,
- c) usług związanych z dystrybucją energii elektrycznej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów

Zgodnie z projektem uchwały budżetowej i przyjętą prognozą planuje się zaciągnąć zobowiązanie w 2013 r. w kwocie 2.366.649,00 zł.

Rozchody.

Na 2013 r. przyjęto wielkości ujęte w uchwale budżetowej i stanowią one raty spłat zobowiązań finansowych zaciągniętych w latach poprzednich .

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto spłatę długu na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty spłat zobowiązań zostały zaplanowane na rok 2020.

W 2013 r planuje się rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w kwocie 375.000,00 zł.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania

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

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że w 2013 roku dług (jego spłata) będzie finansowany z przychodów tj. kredytu natomiast w latach następnych z nadwyżki budżetowej.

Wskaźniki wymagane przy opracowaniu prognozy w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST w przedstawionej prognozie zostały zachowane i spełnione

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została wyliczona i zachowana do 2020 r. jak w załączniku Nr 1 do projektu uchwały WPF.

Dla roku 2013 relacje te zostały zachowane według art. 243 ale istnieje możliwość 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) że 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 finans publicz. z 30 czerwca 2005 r. o której mowa w art. 85. tj. progi 15 % spłata rat i 60 % łączna kwota długu.

W zadłużeniu Gminy Laszki na dzień 01.01.2013 r. nie występują inne tytuły dłużne niż wymienione w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 r. (Dz.U. Nr 252, poz. 1692)

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					349 242,00	348 705,00	348 705,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
1.[b]	Program w ramach 3 osi priorytetowej "Społeczeństwo informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013" pn.PSeAP- Podkarpacki System e-Administracji Publicznej. - Zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych (Dz.720, rozdz.72095) Wydatek majątkowy	2011	2013		LASZKI	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					349 242,00	348 705,00	348 705,00
1.[m]	Program w ramach 3 osi priorytetowej "Społeczeństwo informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013" pn.PSeAP- Podkarpacki System e-Administracji Publicznej. - Zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych (Dz.720, rozdz.72095) Wydatek majątkowy	2011	2013		LASZKI	349 242,00	348 705,00	348 705,00
	Zakup sprzętu teleinformatycznego w ramach projektu RPO	2011	2013		Urząd Gminy	349 242,00	348 705,00	348 705,00

Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo			1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łączne nakłady finansowe	349 242,00	0,00	349 242,00	349 242,00	0,00	349 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	348 705,00	0,00	348 705,00	348 705,00	0,00	348 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	348 705,00	0,00	348 705,00	348 705,00	0,00	348 705,00	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
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

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok		a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)			b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)		
		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
	łączne nakłady finansowe	a	349 242,00	0,00	349 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	limit zobowiązań	a	348 705,00	0,00	348 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2013	a	348 705,00	0,00	348 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015	2016	2017
		od	do						
	Razem				348 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Program w ramach 3 osi priorytetowej "Społeczeństwo informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013" pn.PSeAP- Podkarpacki System e-Administracji Publicznej. - Zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych (Dz.720, rozdz.72095) Wydatek majątkowy	2011	2013		0,00				
	- wydatki majątkowe				348 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Program w ramach 3 osi priorytetowej "Społeczeństwo informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013" pn.PSeAP- Podkarpacki System e-Administracji Publicznej. - Zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych (Dz.720, rozdz.72095) Wydatek majątkowy	2011	2013		348 705,00				
	Zakup sprzętu teleinformatycznego w ramach projektu RPO	2011	2013		348 705,00				