

**Uchwała Nr XXIV/172/2012
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 28 grudnia 2012 roku.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na
lata 2013 – 2026**

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 z późn. zm.¹) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.²) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.³), uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2013 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2017 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy 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.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002r., Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003r., Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568 z 2004r., Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759 z 2005r., Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457 z 2006r., Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r., Nr. 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241 z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, nr 217., poz. 1281.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010r, Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835., Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, nr 240, poz. 1429

³ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009r. Nr 219, poz. 1706, z 2010r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578., z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, nr 178, poz. 1061, nr 197, poz. 1170.

§ 4. Traci moc uchwała Rady Gminy Dąbrowa Biskupia Nr XIV/99/2011 z dnia 30 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2012-2025.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r. i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.



PRZEWODNICZĄCY RADY
Mirosława Kosińska
Mirosława Kosińska

U z a s a d n i e

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową na 2013-2026 wraz z wykazem przedsięwzięć na lata 2013-2017.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kosińska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym	
		1a	w tym:		1b	1c	w tym:		
			1aue	1a1			1due		1d
Dochody ogółem									
Symbol									
Formuła	(1a)+(1b)								
2013	15 580 139,00	14 924 598,00	0,00	0,00	655 541,00	195 000,00	450 541,00	0,00	
2014	15 640 504,00	15 490 504,00	0,00	0,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	
2015	15 896 636,82	15 846 636,82	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	
2016	16 189 872,00	16 159 872,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	
2017	16 235 000,00	16 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	16 050 000,00	16 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	16 050 000,00	16 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	16 100 000,00	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	16 100 000,00	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	16 100 000,00	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	16 100 000,00	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	16 120 000,00	16 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	16 120 000,00	16 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCY RADY

 Mirosława Kozłowska

Wyszczególnienie	Wydutki ogółem	z tego										w tym	
		Wydutki bieżące razem	Wydutki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiary papierów wartościowych)	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:		Wydutki majątkowe	w tym	
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na projekcie finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			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 ustawy
Symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]											
2013	15 190 819,00	14 191 735,00	14 051 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	999 084,00	0,00	0,00
2014	15 254 265,00	14 559 265,00	14 443 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 504,00	115 504,00	695 000,00	0,00	0,00
2015	15 401 759,00	14 941 759,00	14 813 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00	128 000,00	460 000,00	0,00	0,00
2016	15 695 000,00	14 595 000,00	14 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
2017	15 829 677,00	14 759 677,00	14 644 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00
2018	15 812 613,00	15 070 613,00	14 955 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00	742 000,00	0,00	0,00
2019	15 862 613,00	15 073 760,00	14 963 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	788 853,00	0,00	0,00
2020	15 862 613,00	15 271 760,00	15 163 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00	108 000,00	590 853,00	0,00	0,00
2021	15 920 896,00	15 361 760,00	15 263 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00	98 000,00	559 136,00	0,00	0,00
2022	15 949 426,00	15 393 760,00	15 313 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	555 666,00	0,00	0,00
2023	15 949 428,00	15 418 760,00	15 343 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	530 668,00	0,00	0,00
2024	15 933 602,00	15 392 000,00	15 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	72 000,00	541 602,00	0,00	0,00
2025	16 003 516,00	15 470 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	533 516,00	0,00	0,00
2026	16 120 000,00	15 598 000,00	15 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	522 000,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Miroslawa Kozłowska

Wyszczególnienie	Wynik budżetu [11]-[27]	Dochody bieżące - wydatki bieżące [1a]-[24]	Przychody budżetu [4.1]+[4.2]+[5]+[11]	z tego:						w tym	
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ust. angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu		Inne przychody nie związane z zaciąganiem dlugu
Symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formula	[11]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
2013	389 320,00	732 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	386 239,00	931 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	494 877,82	904 877,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	494 872,00	1 564 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	405 323,00	1 475 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	187 387,00	929 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	187 387,00	976 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	187 387,00	778 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	179 104,00	738 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 574,00	706 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	150 572,00	681 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	166 398,00	708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	116 484,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWIODNICZĄCY RADY
Miroslawa Kozłńska

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego		Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	wskazniki 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	
		w tym:					18a	18	19	19a		
		7a	7a1									18a
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]-[8]							{(13)/[1]}	{(13+14)/[1]}	{(7a)+(7b)+[2c]/[1]}	{(7a)+(7b)+[2c]+[2d]-[7a]/[1]}	
2013	389 320,00	389 320,00	389 320,00	0,00	3 106 604,82	0,00	0,00	19,94%	19,94%	3,40%	0,90%	0,00
2014	386 239,00	386 239,00	386 239,00	0,00	2 720 365,82	0,00	0,00	17,39%	17,39%	3,21%	0,74%	0,00
2015	494 877,82	494 877,82	494 877,82	0,00	2 225 488,00	0,00	0,00	14,00%	14,00%	3,92%	0,81%	0,00
2016	494 872,00	494 872,00	494 872,00	0,00	1 730 616,00	0,00	0,00	10,69%	10,69%	3,77%	0,71%	0,00
2017	405 323,00	405 323,00	405 323,00	0,00	1 325 293,00	0,00	0,00	8,16%	8,16%	3,20%	0,71%	0,00
2018	187 387,00	187 387,00	187 387,00	0,00	1 137 906,00	0,00	0,00	7,11%	7,11%	1,89%	0,72%	0,00
2019	187 387,00	187 387,00	187 387,00	0,00	950 519,00	0,00	0,00	5,92%	5,92%	1,85%	0,69%	0,00
2020	187 387,00	187 387,00	187 387,00	0,00	763 132,00	0,00	0,00	4,75%	4,75%	1,84%	0,67%	0,00
2021	179 104,00	179 104,00	179 104,00	0,00	584 028,00	0,00	0,00	3,63%	3,63%	1,72%	0,61%	0,00
2022	150 574,00	150 574,00	150 574,00	0,00	433 454,00	0,00	0,00	2,69%	2,69%	1,43%	0,50%	0,00
2023	150 572,00	150 572,00	150 572,00	0,00	282 882,00	0,00	0,00	1,76%	1,76%	1,40%	0,47%	0,00
2024	166 398,00	166 398,00	166 398,00	0,00	116 484,00	0,00	0,00	0,72%	0,72%	1,48%	0,45%	0,00
2025	116 484,00	116 484,00	116 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,16%	0,43%	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,42%	0,42%	0,00

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
Mirostawa Kozłowska

Wyszczególnienie	wskazniki z art. 243 ufp										Informacja z art. 226 ust. 2		
	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Relacja (D _b -W _b +D _m)/D _o o której mowa w art. 243 w danym roku	$(11a) \cdot [p4] + (1c) \cdot [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a) + (7b) + (2c) + (15) / [1]$	$[21] \cdot [1] = [20a]$	$[21] \cdot [1] = [20b]$	$(7a) + (7b) + (2c) + (15) / [2c] + (7a) \cdot [1]$	$[22] \cdot [1] = [20a]$	$[22] \cdot [1] = [20b]$	na wyrażenie i składki od nich należące	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol													
Formula													
2013	5,96%	1,94%	2,37%	3,40%	NIE	NIE	0,90%	TAK	TAK	7 329 834,00	3 860 363,00	0,00	15 000,00
2014	6,27%	3,65%	4,08%	3,21%	TAK	TAK	0,74%	TAK	TAK	7 600 000,00	4 199 000,00	0,00	695 000,00
2015	6,01%	4,82%	5,25%	3,92%	TAK	TAK	0,81%	TAK	TAK	7 750 000,00	4 100 000,00	0,00	460 000,00
2016	9,85%	6,08%	6,08%	3,77%	TAK	TAK	0,71%	TAK	TAK	7 850 000,00	4 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2017	9,09%	7,38%	7,38%	3,20%	TAK	TAK	0,71%	TAK	TAK	7 900 000,00	4 150 000,00	0,00	1 070 000,00
2018	5,81%	8,32%	8,32%	1,89%	TAK	TAK	0,72%	TAK	TAK	7 950 000,00	4 170 000,00	0,00	0,00
2019	6,08%	8,25%	8,25%	1,85%	TAK	TAK	0,69%	TAK	TAK	7 970 000,00	4 180 000,00	0,00	0,00
2020	4,85%	6,99%	6,99%	1,84%	TAK	TAK	0,67%	TAK	TAK	8 000 000,00	4 185 000,00	0,00	0,00
2021	4,59%	5,58%	5,58%	1,72%	TAK	TAK	0,61%	TAK	TAK	8 050 000,00	4 185 000,00	0,00	0,00
2022	4,39%	5,17%	5,17%	1,43%	TAK	TAK	0,50%	TAK	TAK	8 100 000,00	4 190 000,00	0,00	0,00
2023	4,23%	4,61%	4,61%	1,40%	TAK	TAK	0,47%	TAK	TAK	8 170 000,00	4 198 000,00	0,00	0,00
2024	4,40%	4,40%	4,40%	1,48%	TAK	TAK	0,45%	TAK	TAK	8 210 000,00	4 280 000,00	0,00	0,00
2025	4,03%	4,34%	4,34%	1,16%	TAK	TAK	0,43%	TAK	TAK	8 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00
2026	3,24%	4,22%	4,22%	0,42%	TAK	TAK	0,42%	TAK	TAK	8 370 000,00	4 330 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przejętych zobowiązań	w tym od spzoz	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz	w tym:			
					17	17a	17c	17d
Symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2 1
Formuła								
2013	389 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	386 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	494 877,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	494 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	405 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	187 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	187 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	187 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	179 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	150 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	166 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	116 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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


Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					3 340 000,00	15 000,00	695 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					3 340 000,00	15 000,00	695 000,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					3 340 000,00	15 000,00	695 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					3 340 000,00	15 000,00	695 000,00
a) programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)					2 000 000,00	15 000,00	515 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					2 000 000,00	15 000,00	515 000,00
Budowa chodnika w Przybysławiu - zwiększenie warunków bezpieczeństwa mieszkańców		Urząd Gminy	2013	2014	500 000,00	15 000,00	485 000,00
Budowa drogi w Zagajewiczkach - zwiększenie warunków bezpieczeństwa mieszkańców gminy		Urząd Gminy	2014	2017	1 500 000,00	0,00	30 000,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					1 340 000,00	0,00	180 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
460 000,00	1 100 000,00	1 070 000,00	3 340 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
460 000,00	1 100 000,00	1 070 000,00	3 340 000,00
460 000,00	1 100 000,00	1 070 000,00	3 340 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
460 000,00	1 100 000,00	1 070 000,00	3 340 000,00
0,00	800 000,00	670 000,00	2 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	800 000,00	670 000,00	2 000 000,00
0,00	0,00	0,00	500 000,00
0,00	800 000,00	670 000,00	1 500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
460 000,00	300 000,00	400 000,00	1 340 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00

- wydatki majątkowe				1 340 000,00	0,00	180 000,00
Budowa chodnika w Bąkowie - zwiększenie warunków bezpieczeństwa mieszkańców gminny	Urząd Gminy	2014	2015	70 000,00	0,00	40 000,00
Przebudowa drogi w Radojewicach I i II kolonia - poprawa warunków dojazdu do nieruchomości mieszkańców gminny	Urząd Gminy	2015	2017	1 000 000,00	0,00	0,00
Przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 252 w zakresie ciągu pieszego w miejscowości Chlewiska , gmina Dąbrowa Biskupia - zwiększenie warunków bezpieczeństwa mieszkańców gminny	Urząd Gminy	2014	2015	70 000,00	0,00	40 000,00
Przygotowanie terenów pod inwestycje - wzrost inwestycji na terenie gminy	Urząd Gminy	2014	2015	200 000,00	0,00	100 000,00
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				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICĄCY RADY

Mirosława Kosińska

460 000,00	300 000,00	400 000,00	1 340 000,00
30 000,00	0,00	0,00	70 000,00
300 000,00	300 000,00	400 000,00	1 000 000,00
30 000,00	0,00	0,00	70 000,00
100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZY RADY
Mirosława Kozłńska

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)	
	wydatki bieżące		wydatki majątkowe		wydatki bieżące		wydatki majątkowe		Razem		wydatki bieżące		wydatki majątkowe	
	Razem				Razem				Razem					
łącznie nakłady finansowe	3 340 000,00	0,00	3 340 000,00	0,00	3 340 000,00	0,00	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	3 340 000,00	0,00	3 340 000,00	0,00	3 340 000,00	0,00	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	695 000,00	0,00	695 000,00	0,00	695 000,00	0,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 070 000,00	0,00	1 070 000,00	0,00	1 070 000,00	0,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


PRZEWODNICZĄCY RADY
 Mirosława Kozłowska

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	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00	0,00
limit zobowiązań	a	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	1 340 000,00	0,00
2013	a	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	a	515 000,00	0,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00
2016	a	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00
2017	a	670 000,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00

PRZEWODNICĄCY RADY

 Mirosława Kosińska

Objaśnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2013-2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2013-2027 jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. Opracowana została na podstawie art.226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm.). Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, zwaną dalej WPF, obejmuje okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto obejmuje prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni 14 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

Metodologia opracowania prognozy finansowej opiera się na rozdzieleniu budżetu bieżącego i budżetu majątkowego. Jest to kluczowa zasada stosowana od dnia 1 stycznia 2011r., zapisana w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

W zastosowanym podejściu analiza i prognoza danych obejmuje budżet gminy Dąbrowa Biskupia w rozumieniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetowych. Podejście to pozwala na pełną ocenę sytuacji finansowej JST w ujęciu przepływów finansowych.

Konstrukcja WPF jest zgodna z zasadą analizy danych wynikowych. Prognozy w WPF są zintegrowane z realizowanymi zadaniami oraz z zamierzeniami inwestycyjnymi jednostki. Opracowując prognozę dla gminy wyszliśmy od tego, ile i z jakich źródeł gmina może pozyskać środki finansowe oraz jakie czynniki egzo- i endogeniczne mogą mieć na to wpływ. Zaprezentowano założenia zmian dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów Gminy Dąbrowa Biskupia oraz założenia dotyczące zaciągania zobowiązań przez Gminę. Przedstawiono prognozowaną sytuację finansową Gminy odrębnie analizując wydatki bieżące i majątkowe. Opisano również prognozę spłaty zadłużenia Gminy w latach 2013-2026.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kosińska

Przeprowadzono następujące etapy konstruowania WPF:

I. Dochody

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2010r. Nr 80, poz.526 z późn.zm.), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów.

Dochody prognozowane są podzielone na najważniejsze źródła:

DOCHODY BIEŻĄCE

a) dochody własne

- podatki i opłaty lokalne,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa CIT i PIT,
- z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- pozostałe dochody,

b) subwencje

c) dotacje celowe

- 1) Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – przyjęto wzrost o planowaną inflację do roku 2014 oraz szacunkową inflację w latach kolejnych. Głównym źródłem tej grupy dochodów jest podatek od nieruchomości, podatek rolny oraz podatek od środków transportowych.
- 2) Wzrost dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w zależności od prognozowanego wskaźnika inflacji. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie planowanych wpływów na rok 2012.
- 3) Wzrost dochodów z subwencji ogólnej zaplanowano na podstawie wskaźników makroekonomicznych państwa, założono wzrost o inflację do roku 2014, w kolejnych latach utrzymuje się stałą wartość. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie planowanych wpływów na rok 2012.
- 4) Wzrost wszystkich dochodów z dotacji na zadania bieżące prognozowany jest odpowiednio do wskaźnika inflacji. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie planowanych wpływów na rok 2012. Uwzględniono zapisy art.128 ustawy o finansach publicznych, założono udział w finansowaniu zadań z budżetu gminy na poziomie 20%.
- 5) Dochody z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska,

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kocińska

przekazywane Gminie zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz.U. 2008r. Nr 25, poz.150) przeznaczają się na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska.

- 6) Pozostałe dochody - dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych rosną w poszczególnych latach odpowiednio do prognozowanego wskaźnika inflacji. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na podstawie przewidywanych wpływów na rok 2012.

DOCHODY MAJĄTKOWE

- a) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, w tym
na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3
- b) dochody ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku – prognozę ustalono na podstawie obowiązujących cen rynkowych, które zostały zastosowane przy podobnych transakcjach.

W wyniku przyjętych założeń do prognozy, dochody bieżące wykazują tendencję rosnącą, w związku z przyjętym założeniem wzrostu o inflację. Jednakże założono, iż dochody będą zwiększały się relatywnie szybciej niż wydatki. Zakłada się racjonalne i gospodarne wydatkowanie zgromadzonych dochodów.

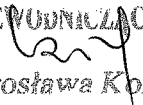
II. Wydatki

Wydatki zostały ustalone o podstawę prawną do planowania wydatków budżetowych, którą stanowi ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2010r. Nr 106, poz.675 z późn.zm.), określająca zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki prognozowane podzielone są na:

WYDATKI BIEŻĄCE :

- a) wydatki jednostek budżetowych
wynagrodzenia i składki od nich naliczane
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań
- b) dotacje na zadania bieżące

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kosińska

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych

d) obsługa długu

WYDATKI MAJĄTKOWE :

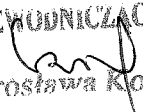
a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne

w tym: *programy finansowane z udziałem środków,*

o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

Poziom wydatków majątkowych w latach 2013-2026 został dostosowany do poziomu potrzeb inwestycyjnych i do możliwości finansowych i zdolności kredytowej Gminy.

- 1) Po ustaleniu kwot bazowych do prognozy dla wszystkich wydatków przyjęto założenie, iż będą się one zmieniały odpowiednio do prognozowanego wskaźnika inflacji w latach 2011-2014. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie przewidywanego wykonania na rok 2012.
- 2) Wydatki jednostek budżetowych obejmują głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w roku 2013 nie zakłada się wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli i administracji samorządowej. W kolejnych latach założono wzrost o 2%, w celu zabezpieczenia wypłat wysługi lat zatrudnionych pracowników. Składki na Fundusz Pracy przyjęto dla całej prognozy w wysokości 2,45%, składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne przyjęto na podstawie ustalonych w roku 2012. Ponadto zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie budynków szkół, Urzędu Gminy zakładając wzrost w kolejnych latach o stopień inflacji.
- 3) W 2013 nie wzrosnie kwota dotacji na zadania bieżące, są to głównie dotacje dla organizacji pozarządowych na dofinansowanie zadań zleconych w drodze konkursu z zakresu sportu, współpracy z osobami niepełnosprawnymi itp.. Ponadto zaplanowano dotację podmiotową dla funkcjonujących na terenie Gminy dwóch Instytucji Kultury. Nie zakłada się również wzrostu kosztów energii elektrycznej, a nawet w 2013 roku przyjęto mniejsze wartości, ze względu na uzyskanie w ramach przetargu mniejszych kosztów.
- 4) Świadczenia na rzecz osób fizycznych to głównie świadczenia wypłacane z pomocy społecznej, założono wzrost w kolejnych latach w wysokości w jakiej wzrasta dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie/finansowanie zadań zleconych.
- 5) Wydatki na obsługę długu przyjęto na podstawie opracowanej prognozy długu, uwzględniając zarówno zaciągnięte do 2012r. zobowiązania jak i te planowane w latach kolejnych.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kłocińska

Założono, iż wydatki w kolejnych latach będą się relatywnie zmniejszać, ponieważ zmniejsza się wartość płaconych odsetek, w związku ze zmniejszeniem się salda zadłużenia.

III. Zobowiązania i spłata zobowiązań

Dla wszystkich kredytów i pożyczek prognozowanych do zaciągnięcia przez Gminę w celu zbilansowania sytuacji finansowej przyjęto następujące warunki:

- 1) średni okres zaciągnięcia zobowiązania wynosi 7-15 lat.
- 2) dla każdego zobowiązania przyjęto okres karencji dla spłaty kapitału – 1 rok.
- 3) przyjęto założenie, iż kredyty i pożyczki zaciągane będą przez Gminę w II połowie każdego roku budżetowego.

Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów ogółem Gminy nie przekroczy wskaźników ustawowych (odpowiednio 60% i 15% dochodów ogółem) obowiązujących do 2013 roku oraz relacji wynikającej z art.243 ustawy o finansach publicznych, którą wprowadza się od 2014 roku. Stan i obsługa zadłużenia będą się zmniejszać z roku na rok. Jest to wynik przyjęcia założenia, iż Gmina będzie zaciągała nowe zobowiązania w celu utrzymania akceptowalnego poziomu wydatków majątkowych, nie zakłada się natomiast zaciągania zobowiązań na pokrycie spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, za wyjątkiem roku 2012, gdyż dopiero po rozliczeniu roku 2012, będzie można skorygować plany w przypadku wypracowania nadwyżki, bądź wolnych środków.

Kluczowym założeniem przy określaniu zdolności kredytowej Gminy Dąbrowa Biskupia było utrzymanie właściwej relacji poziomu nadwyżki do obsługi zadłużenia

Realizacja założeń przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy pozwoli na zabezpieczenie środków na spłatę zobowiązań oraz zgromadzenie środków na sfinansowanie zadań planowanych w przyszłości.

Do prognozy na lata następne, dla wszystkich dochodów i wydatków przyjęto kwoty bazowe przeliczone na podstawie danych historycznych z lat 2010, 2011 i 2012. Dokonano analizy planu dochodów i wydatków, a następnie wyeliminowano wpływy o charakterze incydentalnym.

Następnie ustalono założenia zmian poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. W niektórych przypadkach

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kosińska

przyjmowano inny niż wymienione wskaźnik zmian na lata 2013-2026, opierając się o zawarte umowy.


Wynik budżetu bieżącego powiększają prognozowane wpływy ze sprzedaży majątku Gminy, dając kategorię budżetu majątkowego. Środki stanowią potencjał finansowy, który może być rozdysponowany na wydatki majątkowe

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2013-2025 Gmina Dąbrowa Biskupia wypracuje nadwyżkę. Zakłada się, że osiągniemy skumulowaną nadwyżkę w takiej wysokości, aby można było sfinansować spłatę zadłużenia zaciągniętego w okresie od 2010-2013 roku.

W latach 2013-2025 założono wypracowanie dodatniego wyniku. Roczne przepływy gotówki prawie w całym okresie prognozy przyjmą wartości dodatnie. W roku 2026 planujemy wynik zerowy.

Stan środków pieniężnych na koniec każdego roku objętego prognozą będzie się kształtował na poziomie zapewniającym zachowanie płynności finansowej i zachowania relacji określonej w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Analizując i interpretując wyniki niniejszej prognozy należy mieć na uwadze, iż powyższe wnioski dotyczące zdolności kredytowej i inwestycyjnej Gminy są warunkowane wdrożeniem takich działań po stronie wydatków bieżących, która zakłada znaczne ich ograniczenie oraz realizacją założeń dotyczących pozyskania środków zewnętrznych w formie dotacji na sfinansowanie programu inwestycyjnego.

PRZEWODNICĄCY RADY

Mirosława Kosiński