

Zarządzenie Nr OR.0050.36.2013

Burmistrza Miasta Łaskarzew

z dnia 08 listopada 2013 roku.

w sprawie projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej miasta na lata 2014-2021.

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej miasta na lata 2014-2021 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia wraz z objaśnieniem przedstawia się:

- 1/ Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – Zespół w Siedlcach- celem zaopiniowania.
- 2/ Radzie Miasta w Łaskarzewie.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Łaskarzew

mgr Lidia Sopel-Sereja

PROJEKT

**Uchwała Nr.....
Rady Miasta w Łaskarzewie
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2014- 2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U Nr 157, poz.1240 z póź.zm.) w związku z 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 z póź.zm.) oraz art. art. 169 - 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz.2104 z późn. zm.) w związku z art.121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, Rada Miasta w Łaskarzewie uchwala, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową miasta na lata 2014- 2021 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 Tabełaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej, Załącznikiem Nr.2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały oraz Załącznikiem Nr 3.

§2

Upoważnia się Burmistrza do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć inwestycyjnych ujętych w Zał. Nr.2;
- b) 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 ujętych w Zał. Nr.2;

§3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§4

Traci moc uchwała Nr XXVII/186/2012 z 28 grudnia 2012 r. Rady Miasta w Łaskarzewie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2013-2022

§ 5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2014 r.

Przewodnicząca Rady Miasta

Małgorzata Seremak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Projekt

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr Rady Miasta w Łaskarzewie z dnia w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta na lata 2014-2021

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:			
		w tym:													
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	w tym:			
			1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3						1.1.3.1	1.1.4
Lp	1														
Formula	[1]+[1.2]														
Wykonanie 2011	14 931 479,72	14 029 124,54	1 838 269,00	109 244,63	2 721 546,82	847 154,72	6 876 196,00	2 483 868,09	902 355,18	15 655,83					
Wykonanie 2012	15 443 450,99	14 865 548,52	2 315 336,00	107 655,51	2 552 908,34	1 016 683,59	7 430 850,00	2 458 798,67	577 902,47	49 843,72					
Plan 3 kw. 2013	16 523 509,60	16 133 161,60	2 563 703,00	100 000,00	1 832 463,00	1 085 000,00	7 600 283,00	2 472 998,86	390 348,00	89 703,00					
Wykonanie 2013 1)	16 523 509,60	16 133 161,60	2 563 703,00	100 000,00	1 832 463,00	1 085 000,00	7 600 283,00	2 472 998,86	390 348,00	89 703,00					
2014	15 861 132,00	15 081 132,00	2 632 292,00	120 000,00	2 086 182,00	1 135 000,00	7 112 799,00	1 999 549,00	780 000,00	500 000,00					
2015	16 343 040,00	15 830 540,00	2 698 099,00	123 000,00	2 161 284,00	1 163 375,00	7 290 619,00	2 048 670,00	512 500,00	450 000,00					
2016	17 246 615,00	16 621 303,00	2 765 551,00	126 075,00	2 254 220,00	1 192 459,00	7 472 884,00	2 099 887,00	625 312,00	300 000,00					
2017	18 069 398,00	17 519 398,00	2 881 704,00	131 370,00	2 348 897,00	1 242 542,00	7 786 745,00	2 188 082,00	550 000,00	300 000,00					
2018	18 687 693,00	18 237 693,00	2 999 854,00	136 756,00	2 445 202,00	1 293 486,00	8 106 001,00	2 277 793,00	450 000,00	200 000,00					
2019	19 380 725,00	18 930 725,00	3 113 848,00	141 953,00	2 538 120,00	1 342 638,00	8 414 029,00	2 364 349,00	450 000,00	220 000,00					
2020	20 005 439,00	19 555 439,00	3 216 605,00	146 637,00	2 621 878,00	1 385 603,00	8 691 692,00	2 442 373,00	450 000,00	220 000,00					
2021	20 631 213,00	20 181 213,00	3 319 537,00	151 330,00	2 705 778,00	1 428 557,00	8 969 826,00	2 520 528,00	450 000,00	220 000,00					

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydanki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:				Wydanki majątkowe	
				w tym:		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 246, poz. 2104, z późn. zm.)	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu doującą z budżetu państwa)				
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}
Wykonanie 2011	15 467 937,29	14 117 950,57	0,00	0,00	0,00	165 820,21	165 820,21	1 349 986,72	-536 457,57
Wykonanie 2012	15 981 715,11	13 909 920,22	0,00	0,00	0,00	216 409,65	216 409,65	2 071 794,89	-538 264,12
Plan 3 kw. 2013	16 701 957,60	15 062 781,60	0,00	0,00	0,00	205 000,00	205 000,00	1 639 176,00	-178 448,00
Wykonanie 2013 1)	16 701 957,60	15 062 781,60	0,00	0,00	0,00	205 000,00	205 000,00	1 639 176,00	-178 448,00
2014	15 758 918,00	15 025 918,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00	205 000,00	733 000,00	102 214,00
2015	15 901 498,00	15 434 421,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	467 077,00	441 542,00
2016	16 593 423,00	15 893 423,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	700 000,00	653 192,00
2017	17 397 196,00	16 676 745,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	720 451,00	672 202,00
2018	17 994 385,00	17 431 472,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	562 913,00	693 308,00
2019	18 651 361,00	18 093 868,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	557 493,00	729 364,00
2020	19 575 861,20	18 990 966,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	584 895,20	429 577,80
2021	20 513 297,00	19 789 076,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	724 221,00	117 916,00

z tego:													
Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:										w tym:	
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu	na pokrycie deficytu budżetu	
			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu				
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	$[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]$												
Wykonanie 2011	1 373 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 373 314,00	123 992,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2012	1 759 294,00	0,00	0,00	961 000,00	0,00	798 294,00	283 366,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2013	728 712,00	0,00	0,00	516 712,00	0,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2013 1)	728 712,00	0,00	0,00	516 712,00	0,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00				
2014	369 610,00	0,00	0,00	369 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2015	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	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				

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Kwota długu	w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		w tym:				Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1 z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1 z 2005 r.	w tym:				
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 127a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	5.1.1	5.1.1.1	w tym:									
						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.								
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)-[6-1])/[1]				
Wykonanie 2011	590 437,00	590 437,00	0,00	0,00	0,00	5 083 836,95	0,00	0,00	34,05%	34,05%	0,00			
Wykonanie 2012	699 874,95	699 874,95	0,00	0,00	0,00	5 182 266,00	0,00	0,00	33,56%	33,56%	0,00			
Plan 3 kw. 2013	800 892,00	800 892,00	0,00	0,00	0,00	4 458 925,80	0,00	0,00	26,99%	26,99%	0,00			
Wykonanie 2013 1)	800 892,00	800 892,00	0,00	0,00	0,00	4 458 925,80	0,00	0,00	26,99%	26,99%	0,00			
2014	471 824,00	471 824,00	0,00	0,00	0,00	3 987 101,80	0,00	0,00	25,14%	25,14%	0,00			
2015	691 542,00	691 542,00	0,00	0,00	0,00	3 295 559,80	0,00	0,00	20,16%	20,16%	0,00			
2016	653 192,00	653 192,00	0,00	0,00	0,00	2 642 987,80	0,00	0,00	15,32%	15,32%	0,00			
2017	672 202,00	672 202,00	0,00	0,00	0,00	1 970 165,80	0,00	0,00	10,90%	10,90%	0,00			
2018	693 308,00	693 308,00	0,00	0,00	0,00	1 276 857,80	0,00	0,00	6,83%	6,83%	0,00			
2019	729 364,00	729 364,00	0,00	0,00	0,00	547 493,80	0,00	0,00	2,82%	2,82%	0,00			
2020	429 577,80	429 577,80	0,00	0,00	0,00	117 916,00	0,00	0,00	0,59%	0,59%	0,00			
2021	117 916,00	117 916,00	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 a wydatkami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania zadań z zakresu budżetowych, 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 zobowiązań z tytułu wykonania zadań z zakresu budżetowych, 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 zobowiązań z tytułu wykonania zadań z zakresu budżetowych, przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania zadań z zakresu budżetowych, 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 zobowiązań z tytułu wykonania zadań z zakresu budżetowych, 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 zobowiązań z tytułu wykonania zadań z zakresu budżetowych, przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 243 ust. 1 pkt 1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 243 ust. 1 pkt 1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 243 ust. 1 pkt 1
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	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.2]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1])}{[5.1.1]} \cdot 100\%$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1])}{[5.1.1] + [5.1.2]} \cdot 100\%$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1])}{[5.1.1]} \cdot 100\%$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1])}{[5.1.1] + [5.1.2]} \cdot 100\%$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1])}{[5.1.1]} \cdot 100\%$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1])}{[5.1.1] + [5.1.2]} \cdot 100\%$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1])}{[5.1.1]} \cdot 100\%$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2011	-88 826,03	-88 826,03	5,06%	5,06%	5,06%	5,06%	0,00	5,06%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	955 628,30	1 916 628,30	5,93%	5,93%	5,93%	5,93%	0,00	5,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	1 070 380,00	1 587 092,00	6,09%	6,09%	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	1 070 380,00	1 587 092,00	6,09%	6,09%	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	55 214,00	424 824,00	4,27%	4,27%	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2015	396 119,00	646 119,00	5,46%	5,46%	5,46%	5,46%	0,00	5,46%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2016	727 880,00	727 880,00	4,95%	4,95%	4,95%	4,95%	0,00	4,95%	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2017	842 653,00	842 653,00	4,72%	4,72%	4,72%	4,72%	0,00	4,72%	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2018	806 221,00	806 221,00	4,62%	4,62%	4,62%	4,62%	0,00	4,62%	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2019	836 857,00	836 857,00	4,49%	4,49%	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2020	564 473,00	564 473,00	2,55%	2,55%	2,55%	2,55%	0,00	2,55%	5,72%	5,72%	TAK	TAK
2021	392 137,00	392 137,00	0,67%	0,67%	0,67%	0,67%	0,00	0,67%	4,92%	4,92%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych... ...odziałach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji
			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	
						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]					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	6 881 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	8 579 608,00	1 550 724,00	146 449,00	146 449,00	0,00	0,00	1 493 776,00	145 400,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	8 579 608,00	1 550 724,00	146 449,00	146 449,00	0,00	0,00	1 493 776,00	145 400,00
2014	102 214,00	102 214,00	8 811 869,00	1 346 054,00	101 100,00	101 100,00	0,00	70 000,00	409 851,00	0,00
2015	441 542,00	441 542,00	9 145 226,00	1 379 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467 077,00	0,00
2016	653 192,00	653 192,00	9 373 857,30	1 414 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00
2017	672 202,00	672 202,00	9 608 203,70	1 473 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 451,00	0,00
2018	693 308,00	693 308,00	9 848 408,60	1 534 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 913,00	0,00
2019	729 364,00	729 364,00	10 094 619,00	192 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557 493,00	0,00
2020	429 577,80	429 577,80	10 346 988,50	1 644 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	584 895,00	0,00
2021	117 916,00	117 916,00	10 605 659,10	1 697 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724 221,00	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:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	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	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące 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	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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										
Wykonanie 2011	144 103,31	126 321,26	126 321,26	0,00	0,00	0,00	122 762,50	94 544,52	94 544,52	
Wykonanie 2012	131 320,03	114 884,56	114 884,86	293 346,25	293 346,25	293 346,25	146 661,30	146 661,30	146 661,30	
Plan 3 kw. 2013	197 151,40	175 184,05	93 425,20	0,00	0,00	0,00	203 828,40	177 170,50	177 170,50	
Wykonanie 2013 1)	197 151,40	175 184,05	93 425,20	0,00	0,00	0,00	203 828,40	177 170,50	177 170,50	
2014	101 100,00	85 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 100,00	137 100,00	137 100,00	
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	

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po sam... ..litych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

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 dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z 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							
Wykonanie 2011	590 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	699 864,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	800 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	800 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	461 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	676 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	628 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	647 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	668 308,00	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
2020	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

Burmistrz Miasta Łaskarzew

mgr Lidia Sopol-Sereja

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Projekt

kwoty w
zł

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr .. Rady Miasta w Łaskarzewie
z dnia w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta
na lata 2014 - 2021

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)				305 127,00	101 100,00	0,00	0,00	0,00	305 127,00
1.a	- wydatki bieżące				305 127,00	101 100,00	0,00	0,00	0,00	305 127,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				305 127,00	101 100,00	0,00	0,00	0,00	305 127,00
1.1.1	- wydatki bieżące				305 127,00	101 100,00	0,00	0,00	0,00	305 127,00
1.1.1.1	Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III w Łaskarzewie	Urząd Miasta Łaskarzew	2013	2014	62 637,00	26 100,00	0,00	0,00	0,00	62 637,00
1.1.1.2	Promyczek nadziei	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2012	2014	242 490,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	242 490,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- 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						

Burmistrz Miasta Łaskarzew
[Signature]
 mgr Lidia Sopel-Sereja

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA ŁASKARZEW NA LATA 2014 - 2021

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2014-2021 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2013-2016” (Warszawa, kwiecień 2013r.) oraz na Wytycznych Ministra Finansów:

- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, Aktualizacja – maj 2013,
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, Aktualizacja-maj 2013r.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2011 -2012 oraz plan budżetu na rok 2013 wg stanu na 30 września 2013 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2013 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2014 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Łaskarzew w horyzoncie najbliższych 4 lat (2014-2017) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2014	2015	2016	2017
Inflacja średnioroczna (%)	2,4	2,5	2,5	2,5
Realny wzrost PKB (%)	2,5	3,6	4,3	4,2
Kurs walutowy PLN/EUR (zł)	4,00	3,85	3,70	3,65
WIBOR 6M (%)	5,50	5,50	5,50	5,50

W latach po 2017 założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Prognozowane dochody i wydatki na 2014 rok przedstawione w WPF na 2014 są niższe od przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2013 r., gdyż przyjęto realne możliwości ich wykonania opierając się na danych potwierdzonych mających wpływ na wysokość budżetu.

PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2014 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe współfinansowane ze środków z UE, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, wobec spowolnienia gospodarczego na świecie i w Europie, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Prognozowane dochody na 2014 rok wykazują tendencje spadkowe, natomiast na latach następnych będą one rosły od 2,5 do 4,5%.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych jak również wpływy z usług w zakresie zaopatrywania w wodę i odprowadzanie ścieków oraz od 1 lipca 2013 roku opłaty za gospodarowanie odpadami.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2014 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3/4820/10/2013 z dnia **10 października 2013 r.** W kolejnych latach 2015 – 2021 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2014 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2013 roku. Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	Dynamika w latach (%)							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Subwencja ogólna	93,6	102,5	102,5	104,1	104,1	103,8	103,3	103,2

Spadek wskaźnika dochodów z tytułu subwencji w 2014 roku spowodowany jest zmniejszeniem dochodów z tytułu subwencji wyrównawczej i oświatowej w stosunku do 2013 roku.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem lub problemami z egzekucją dochodów. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z tytułu opłat za wodę i ścieki oraz opłaty za śmieci. W 2014 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju

źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę. Przy tym założeniu łączna dynamika planowanych wpływów z tytułu wszystkich dochodów podatkowych i opłat lokalnych kształtuje się w sposób następujący:

Wyszczególnienie	Dynamika w latach (%)							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Podatki lokalne, w tym:	113,8	103,5	104,3	104,1	104,1	103,8	103,3	103,1
1. podatek od nieruchomości	104,6	103,6	104,3	104,2	104,1	103,8	103,3	103,2

W 2014 roku opłaty lokalne w stosunku do roku poprzedniego wykazują znaczny wzrost między innymi z powodu wpływów z tzw. „opłaty śmieciowej”. W 2013 roku wpływy z tego tytułu na podstawie znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach realizowane były tylko za 6 miesięcy. W latach 2015 -2021 zakłada się wzrost tych dochodów o wskaźnik inflacji.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2014 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia nr: ST3/4820/10/2013 z dnia **10 października 2013 r.** w kwocie 2 632 292 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o od 2,5 do 4,2%.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2013 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej. Dynamika planowanych wpływów z udziałów w podatku od osób fizycznych i prawnych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Dynamika w latach (%)										
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	122,8	125,9	110,7	102,7	102,5	102,5	102,5	104,1	103,8	103,3	103,2
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	76,8	98,5	120,0	102,5	102,5	102,5	104,2	104,1	103,8	103,3	103,2

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich

Na rok 2014 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 25 października 2013 r oraz pisma z KBW z dnia 22

października 2013 r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2,5 do 4,2 %. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane na 2014 rok wynikające z ww. informacji.

Dotacje na zadania własne na rok 2014 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 25 października 2013 r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2,5 do 4,2 %. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane na 2014 rok wynikające z pisma Wojewody Mazowieckiego. .

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p. Dochody w ramach tej grupy zaplanowane zostały na podstawie już zawartych umów i zgodne są z harmonogramem realizacji zadań „Promyczek nadziei” oraz „Indywidualizacja nauczania”. Dochody z tego tytułu ujęte zostały w budżecie w wysokościach wynikających z zawartych umów i dotyczą tylko roku 2014.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2014 – 780 000,-zł zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przedkłada się negatywnie na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2014 - 2021 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Łączne wpływy w ramach tej grupy dochodów w poszczególnych latach zaprezentowano w poniżej tabeli:

Wyszczególnienie	Kwota w latach w zł.							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Wpływy ze sprzedaży majątku	500 000	450 000	300 000	300 000	200 000	220 000	220 000	220 000

W latach 2014-2021 **dochody majątkowe** zaplanowano ze sprzedaży nieruchomości – sprzedaż lokali mieszkalnych, działek oraz wyposażenia. Miasto posiada operaty szacunkowe z wyceną przewidzianych działek do sprzedaży poza tym przewiduje się dochody ze sprzedaży majątku ruchomego który jest nie przydatny ze względu na jego stan techniczny.

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych zaplanowano na podstawie promes na dofinansowanie zadań inwestycyjnych – modernizacja wynajmowanych pomieszczeń dla SPZOZ oraz modernizację dróg gminnych. Pozyskane środki będą pochodzić z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, PFRON oraz udział innych jednostek samorządu terytorialnego. Na moment przygotowywania projektu budżetu brak umów lub promes na zadania inwestycyjne dotowane z UE, gmina jest na etapie opracowywania wniosków.

Wyszczególnienie	Kwota w latach w tys. zł.							
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dotacje celowe na zadania inwestycyjne	280 000	62 500	325 312	250 000	250 000	230 000	230 000	230 000

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wpływów dochodów na lata 2014-2021 przedstawia się następująco:

L.P.	Wyszczególnienie	J.m.	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Dochody ogółem, z tego:	%	94,3	104,9	105,5	104,8	103,4	103,7	103,2	103,2
1.1	Dochody bieżące,	%	93,5	104,9	105,0	105,4	104,1	103,8	103,3	103,2
1.2	Dochody majątkowe	%	128,1	102,5	122,0	88,0	81,8	100,0	100,0	100,0

II. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2013 r w wysokości planu, które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2013 r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	10 883 281,87	16 245 485,10
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	10 595 140,23	15 062 781,60
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	6 201 116,24	8 268 154,99
	Dotacje	zł	142 000,00	210 500,00
	Obsługa długu	zł	139 954,67	205 000,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	---	-----
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	4 112 069,32	6 379 126,61
2.	Wydatki majątkowe	zł	288 141 64	1 182 703,50

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/. W związku z powyższym w latach 2014-2021 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2014 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 15 758 918,00 zł, w tym na bieżące 15 025 918,00zł i majątkowe 733 000,00zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2013 r. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli i dla pracowników Urzędu zaplanowano na poziomie 2013 roku z uwzględnieniem zmian kadrowych, nagród jubileuszowych oraz zmianą dodatków do wynagrodzeń.

Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy** przewiduje się wzrost o ok. 2,4% .

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) na poziomie przewidywanego wykonania za 2013 r z uwzględnieniem 2,4% wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w/wym. tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M.

Brak planowanych wydatków z tytułu poręczeń w latach 2014-2021.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2014 - 2021. W roku 2014 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 733 000,-zł. W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. W latach 2011 – 2013 inwestycje finansowane były środkami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów przy własnym udziale ze środków otrzymanych ze sprzedaży majątku. W 2014 roku głównym źródłem finansowania inwestycji stają się środki własne pochodzące ze sprzedaży majątku i dotacji.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wydatków na lata 2014-2021 przedstawia się następująco:

Lp.	Treść	J.m.	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Wydatki ogółem , z tego :	%	94,3	102,2	104,4	104,8	103,43	103,6	105,0	104,8
1.	Wydatki bieżące, w tym :	%	99,7	102,3	103,0	104,9	104,5	103,8	104,9	104,2
	Wynagrodzenia i pochodne	%	102,7	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
	Obsługa długu	zł	205000	200000	200000	180000	170000	140000	80000	20000
	Poręczenia i gwarancje	zł	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Wydatki majątkowe	%	44,7	63,77	149,9	102,9	78,1	99,0	104,9	123,8

III. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

L p.	Treść	J.m.	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Dochody	zł	15861132	16343040	17246615	18069398	18687693	19380725	20005439	20631213
2.	Wydatki	zł	15758918	15901498	16593423	17397196	17994385	18651361	19575861	20513297
3	Wynik budżetu	zł	102214	441542	653192	672202	693308	729364	429577,8	117916
4	Przychody	zł	369610	250000	0	0	0	0	0	0
	Kredyty, pożyczki	zł	0	0	0	0	0	0	0	0
	obligacje	zł	0	0	0	0	0	0	0	0
	Wolne środki	zł	369610	250000	0	0	0	0	0	0
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	zł	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody	zł	471824	691542	653192	672202	693308	729364	429577,8	117916
	Kredyty, pożyczki	zł								
	Wykup obligacji	zł								

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2014 planuje się nadwyżkę w wysokości 102 214,00zł , natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2014 r w kwocie 369 610,00 zł w zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek i pochodzić będą z wolnych środków w kwocie 369 610,00 zł.

W latach 2014 - 2021 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek. W roku 2018 przewiduje się umorzenie pożyczki w kwocie 836 055,-zł otrzymanej na oczyszczalnię ścieków.

IV. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie będą miały przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami wraz z należnymi odsetkami i dyskontem) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Wartość relacji obowiązująca od 2014 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art. 243
2014	%	4,27	4,35
2015	%	5,46	5,68
2016	%	4,95	5,23
2017	%	4,72	4,88
2018	%	4,62	5,82
2019	%	4,49	5,89
2020	%	2,55	5,72
2021	%	0,67	4,92

W latach 2014-2021 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie, natomiast w roku 2017 kształtuje się w górnej granicy.

W latach 2014-2021 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2014 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 101 100,-zł, w tym na wydatki bieżące 101 100,-zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2014 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2014. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2014 - 2021 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa itp.

W zakresie wieloletnich przedsięwzięć nie dokonuje się zmian wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięć w następujących kategoriach przedsięwzięć wyodrębnionych w oparciu o źródła finansowania poszczególnych zadań.

Burmistrz Miasta Łaskarzew

Lidia Sopol-Sereja