

**Projekt**

z dnia 15 listopada 2012 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY WIELKIE OCZY**

z dnia ..... 2012 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wielkie Oczy**

Na podstawie 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. 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. 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 Wielkich Oczach  
uchwala co następuje :**

**§ 1.** Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Wielkie Oczy wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2019 (składającą się z tabel i objaśnień przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wielkie Oczy), 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 Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały

**§ 3.** Traci moc Uchwała Nr XIX/32/2012 z dnia 09 października 2012 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wielkie Oczy

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	11 299 134,00	11 615 510,00	11 940 744,28	12 275 085,00	12 624 788,00	12 972 113,00	13 335 332,00
1a	dochody bieżące, w tym:	10 657 109,00	10 955 508,00	11 262 262,28	11 577 606,00	11 907 779,00	12 235 028,00	12 577 609,00
1aue	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	dochody majątkowe, w tym:	642 025,00	660 002,00	678 482,00	697 479,00	717 009,00	737 085,00	757 723,00
1c	ze sprzedaży majątku	100 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1due	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	542 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	542 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	9 566 918,00	9 834 792,00	10 110 166,00	10 393 251,00	10 684 262,00	10 983 421,00	11 290 957,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 946 115,60	5 069 768,00	5 196 513,00	5 326 426,00	5 459 587,00	5 596 076,00	5 735 978,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 703 152,00	1 745 731,00	1 789 374,00	1 834 108,00	1 879 961,00	1 926 960,00	1 975 134,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2g	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	20 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Różnica (1-2)</b>	1 732 216,00	1 780 718,00	1 830 578,28	1 881 834,00	1 940 526,00	1 988 692,00	2 044 375,00
<b>4.1</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Środki do dyspozycji (3+4+5)</b>	1 732 216,00	1 780 718,00	1 830 578,28	1 881 834,00	1 940 526,00	1 988 692,00	2 044 375,00
<b>7</b>	<b>Splata i obsługa długu, z tego:</b>	714 750,00	673 750,00	643 750,00	408 750,00	106 250,00	93 250,00	89 250,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, w tym:	553 750,00	553 750,00	553 750,00	353 750,00	81 250,00	81 250,00	81 250,00
7a1	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	161 000,00	120 000,00	90 000,00	55 000,00	25 000,00	12 000,00	8 000,00
7b1	odsetki i dyskonto	161 000,00	120 000,00	90 000,00	55 000,00	25 000,00	12 000,00	8 000,00
<b>8</b>	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Środki do dyspozycji (6-7-8)</b>	1 017 466,00	1 106 968,00	1 186 828,28	1 473 084,00	1 834 276,00	1 895 442,00	1 955 125,00

<b>10</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	1 017 466,00	1 106 968,00	1 186 828,28	1 473 084,00	1 834 276,00	1 895 442,00	1 955 125,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	486 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10b	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	686 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10b1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	542 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Rozliczenie budżetu (9-10+11)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	1 705 000,00	1 151 250,00	597 500,00	243 750,00	162 500,00	81 250,00	0,00
13a	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15</b>	<b>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **</b>	553 750,00	553 750,00	553 750,00	353 750,00	81 250,00	81 250,00	81 250,00
<b>17</b>	<b>Wartość przejętych zobowiązań, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17a	od spoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17b	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17c	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17d	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17e	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17f	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17g	na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	15,09%	9,91%	5,00%	1,99%	1,29%	0,63%	0,00%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	15,09%	9,91%	5,00%	1,99%	1,29%	0,63%	0,00%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	6,33%	5,80%	5,39%	3,33%	0,84%	0,72%	0,67%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	6,33%	5,80%	5,39%	3,33%	0,84%	0,72%	0,67%
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	9,11%	9,05%	9,31%	9,61%	9,89%	9,94%	9,96%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	5,27%	8,88%	8,48%	9,16%	9,32%	9,60%	9,81%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	5,27%	8,88%	8,48%	9,16%	9,32%	9,60%	9,81%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	6,33%	5,80%	5,39%	3,33%	0,84%	0,72%	0,67%
<b>21a</b>	<b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)</b>	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
<b>21b</b>	<b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)</b>	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	6,33%	5,80%	5,39%	3,33%	0,84%	0,72%	0,67%
<b>22a</b>	<b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)</b>	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
<b>22b</b>	<b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu</b>	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia

	<b>wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)</b>							
<b>23</b>	<b>Dochody bieżące</b>	10 657 109,00	10 955 508,00	11 262 262,28	11 577 606,00	11 907 779,00	12 235 028,00	12 577 609,00
<b>24</b>	<b>Wydatki bieżące razem</b>	9 727 918,00	9 954 792,00	10 200 166,00	10 448 251,00	10 709 262,00	10 995 421,00	11 298 957,00
<b>25</b>	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	929 191,00	1 000 716,00	1 062 096,28	1 129 355,00	1 198 517,00	1 239 607,00	1 278 652,00
<b>26</b>	<b>Dochody ogółem</b>	11 299 134,00	11 615 510,00	11 940 744,28	12 275 085,00	12 624 788,00	12 972 113,00	13 335 332,00
<b>27</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	10 745 384,00	11 061 760,00	11 386 994,28	11 921 335,00	12 543 538,00	12 890 863,00	13 254 082,00
<b>28</b>	<b>Wynik budżetu</b>	553 750,00	553 750,00	553 750,00	353 750,00	81 250,00	81 250,00	81 250,00
<b>29</b>	<b>Przychody budżetu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	553 750,00	553 750,00	553 750,00	353 750,00	81 250,00	81 250,00	81 250,00

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

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .....

Rady Gminy Wielkie Oczy

z dnia.....2012 r.

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2013-2019 GMINY WIELKIE OCZY**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wielkie Oczy obejmuje okres roku budżetowego 2013 i sześć kolejnych lat. Jest to okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych złotówkowych.

Wieloletnia prognoza finansowa obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych w kolejnych okresach. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach. Należy jednak pamiętać, że żadna prognoza nie stanowi wiernego obrazu przyszłości. Może być jedynie najbardziej prawdopodobnym scenariuszem, przygotowanym przy wykorzystaniu całej wiedzy, jaka jest dostępna w momencie sporządzania prognozy.

Wartości przyjęte dla spłaty długu wynikają z trzech zaciągniętych przez Gminę kredytów długoterminowych, jako źródło pokrycia deficytu w budżecie i spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów oraz planowanego na koniec 2012 r. kredytu długoterminowego w wysokości 290.000,00 zł

W 2009 roku pobrano długoterminowy kredyt złotówkowy (6-letni) w wysokości **1.200.000,00 zł** zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr XX/19/09 z dnia 27 sierpnia 2009 r. na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 740.000,00 zł i spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 460.000,00 zł. Kredyt został udzielony na okres od **15.09.2009 do 30.12.2015** zgodnie z Umową Nr 1/2009 z dnia 15.09.2009 z Powiatowym Bankiem Spółdzielczym w Lubaczowie O/Wielkie Oczy.

Spłata udzielonego kredytu następuje w 24 równych ratach kwartalnych w wysokości 50.000,00 zł.

W 2010 roku zostały spłacone 4 raty tego kredytu co daje 200.000,00 zł, w 2011 – 4 raty kredytu co daje 200.000,00 zł, w 2012 zostaną spłacone 4 raty kredytu co daje 200.000,00 zł.

W kolejnych latach (2013-2015) planuje się spłatę pozostałej części kredytu po 200.000,00 zł rocznie co daje łącznie 600.000,00 zł

Kolejny kredyt długoterminowy złotówkowy (6-letni) pobrano w wysokości **1.200.000,00 zł** zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr XXV/15/10 z 27 maja 2010 roku na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 840.000,00 zł i spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek 360.000,00 zł. Kredyt został udzielony na okres od **15.10.2010 do 31.12.2016** zgodnie z Umową nr 1/2010 z dnia 15.10.2010 z Powiatowym Bankiem Spółdzielczym w Lubaczowie Oddział Wielkie Oczy.

Spłata udzielonego kredytu nastąpi w 24 ratach kwartalnych w wysokości 50.000,00 zł począwszy od 2011 roku. W 2011 roku zostały spłacone 4 raty tego kredytu, czyli łącznie 200.000,00 zł, w 2012 roku zostaną spłacone 4 raty kredytu na kwotę 200.000,00 zł.

W kolejnych latach (2013-2016) planuje się spłatę pozostałej części kredytu po 200.000,00 zł rocznie co daje łącznie 800.000,00 zł

Trzeci kredyt długoterminowy złotówkowy (8-letni) pobrano w wysokości **650.000,00 zł** zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr VII/27/11 z dnia 27 czerwca 2011 roku na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 250.000,00 zł i spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek 400.000,00 zł. Kredyt został udzielony na okres od 21.11.2011 do 31.12.2019. Kredyt został zaciągnięty w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Lubaczowie Oddział Wielkie Oczy. Zgodnie z określonym harmonogramem w Umowie Nr 1/2011 spłata kredytu następuje w 32 ratach kwartalnych w wysokości 20.312,50 zł począwszy od 2012 roku.

W 2012 roku zostaną spłacone 4 raty tego kredytu po 20.312,50 zł co daje łącznie 81.250,00 zł.

W kolejnych latach prognozy (2013-2019) planuje się spłatę pozostałej części kredytu po 81.250,00 zł rocznie co daje łącznie 568.750,00 zł.

W IV kwartale 2012 roku planuje się zaciągnąć kolejny kredyt długoterminowy złotówkowy (4-letni) na kwotę **290.000,00 zł** ze spłata w latach 2013-2016 zgodnie z Uchwałą Nr XX/38/2012 Rady Gminy Wielkie Oczy z dnia 06 listopada 2012 r. na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 290.000,00 zł. Kredytodawca zostanie wyłoniony w drodze przetargu nieograniczonego. Planowana jest roczna spłata w wysokości 72.500,00 zł.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie osiągniętych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która będzie nowelizowana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z budżetu, wartości te są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Wielkie Oczy,

- dla lat 2014-2019 zgodnie z informacjami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów przy tworzeniu wieloletniej prognozy finansowej oparto się na publikowanych założeniach makroekonomicznych, które posłużyły do skonstruowania wieloletniego planu finansowego państwa na lata następne (wskaźniki inflacji i wzrostu gospodarczego). Prognoza była tworzona również w oparciu o posiadaną wiedzę merytoryczną i znajomość realiów ekonomicznych Gminy oraz zebranych danych historycznych. Podstawą do wieloletniego prognozowania stanowią zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu za ostatnie 3 lata.

#### **Dochody Gminy Wielkie Oczy :**

Prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody majątkowe i bieżące.

W **dochodach bieżących** prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu)

- udziały w podatkach stanowiących dochód państwa, (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udziały w podatku dochodowym od osób prawnych CIT)

- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając: oświatowa, wyrównawcza, równoważąca)

- dotacje (w podziale na zadania zlecone i na zadania własne)

- pozostałe dochody bieżące (opłaty, dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne)

Dla dochodów bieżących przyjmuje się średni wzrost w wysokości 2,8%.

W ramach dochodów bieżących wyszczególnione zostały środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na 2013 rok w wysokości 8.400,00 zł. Kwota ta wynika z zaplanowanej realizacji projektu systemowego pn. "Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych Gminy Wielkie Oczy" finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013. W pozostałych latach prognozy nie planuje się takich dochodów.

Dla prognozowanych **dochodów majątkowych** przyjęto średni wzrost w wysokości 2,8% , w tym dochody ze sprzedaży majątku określono na rok 2013 na kwotę 100.000,00 zł zgodnie z planowaną kwotą w budżecie Gminy, natomiast na lata 2014-2019 planuje się stałą kwotę 50.000,00 zł . Wielkości te na kolejne lata prognozy przyjęto na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki mieniem gminnym.

W ramach dochodów majątkowych wyszczególnione zostały środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i określone na 2013 rok w wysokości 542.025,00 zł. Kwota ta zaplanowana jest na podstawie:

- Umowy o przyznanie pomocy Nr 00103-6922-UM0900058/10 w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 na zadanie pn.: ”Remont i adaptacja budynku byłej Synagogi w Wielkich Oczach na Gminna Bibliotekę Publiczną” – 135.529,00 zł

- harmonogramem finansowym Partnera dla projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” (Umowa Nr SI.III.0784/1-21/10) – 406.496,00 zł.

W pozostałych latach prognozy nie planuje się takich dochodów.

## Wydatki Gminy Wielkie Oczy:

Prognozy wydatków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wśród **wydatków bieżących** wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego. Dla tych kategorii wydatków założono 2,5% wzrostu w kolejnych latach prognozy, dla pozostałych wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) założono wzrost o 2,8%.

Dodatkowo wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Jest to kwota 20.600,00 zł która obejmuje:

- dotacje przekazana innej gminie przy realizacji projektu pn. „Ponadregionalna współpraca drogą do Rozwoju Polski Wschodniej” Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej 2007-2013 – 12.200,00 zł

- wydatki związane z realizacją projektu pn.: ”Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych Gminy Wielkie Oczy” finansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 – 8.400,00 zł. W pozostałych latach prognozy nie planuje się takich wydatków.

Wydatki bieżące związane z **obsługą długu** (odsetki od kredytów) zostały wyliczone zgodnie

z harmonogramem spłaty kredytów już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie , z uwzględnieniem zmian stawki WIBOR oraz stałego oprocentowania kredytów.

Gmina nie udzielała dotychczas gwarancji i poręczeń, dlatego też nie uwzględnia się wydatków z tych tytułów.

**Wydatki majątkowe** w poszczególnych latach prognozy przedstawiają się następująco: 2013 – 1.017.466,00 zł, 2014 – 1.106.968,00 zł, 2015 – 1.186.828,28 zł, 2016 – 1.473.084,00 zł, 2017 – 1.834.276,00 zł, 2018 – 1.895.442,00 zł, 2019 – 1.955.125,00 zł.

W Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wielkie Oczy wykazano **przedsięwzięcia** , o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jest to projekt PSeAP-Podkarpacki System e-Administracji Publicznej realizowany ze środków finansowych pochodzących z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013. Zgodnie z harmonogramem finansowym partnera - Gminy Wielkie Oczy limit wydatków dla roku 2013 wynosi 486.466,00 zł

W ramach wydatków majątkowych wyodrębniono wydatki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 na 2013 rok na kwotę 686.466,00 zł, która wynika z realizacji w/w zadań: ”Remont i adaptacja budynku byłej Synagogi w Wielkich Oczach na Gminna Bibliotekę Publiczną” w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 oraz projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej”. W pozostałych latach prognozy nie planuje się takich wydatków.

## Przychody Gminy Wielkie Oczy:

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wielkie Oczy na lata 2013-2019 nie planuje się żadnych przychodów budżetu.

## Rozchody Gminy Wielkie Oczy:

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto kwoty związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Dla roku 2013 – spłaty rat kredytów wynoszą – 553.750,00 zł, natomiast w latach 2014-2015 rozchody (spłaty rat kredytów) wynoszą rocznie 553.750,00 zł, w roku 2016 – 353.750,00 zł, w latach 2017-2019 – 81.250,00 zł. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2019.

**Wynik budżetu** dla roku 2013 przedstawia się następująco:

- określono nadwyżkę budżetu Gminy na kwotę 553.750,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat otrzymanych kredytów długoterminowych w kwocie 553.750,00 zł.

Wynik budżetu w kolejnych latach prognozy (2014-2019) stanowi nadwyżkę budżetu z przeznaczeniem na spłatę rat zaciągniętych kredytów długoterminowych. Kwoty nadwyżki w poszczególnych latach prognozy

przedstawiają się następująco: 2014 – 553.750,00 zł, 2015 – 553.750,00 zł, 2016 – 353.750,00 zł, 2017 – 81.250,00 zł. 2018 – 81.250,00 zł, 2019 – 81.250,00 zł.

**Relacja z art. 243 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie artykułu 243 następuje tylko i wyłącznie w roku 2013, gdzie wspomniany wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia i przedstawia się następująco:

- w 2014 roku – 5,80% przy maksymalnym wskaźniku 8,88%
- w 2015 roku – 5,39% przy maksymalnym wskaźniku 8,48%
- w 2016 roku – 3,33% przy maksymalnym wskaźniku 9,16%
- w 2017 roku – 0,84% przy maksymalnym wskaźniku 9,32%
- w 2018 roku – 0,72% przy maksymalnym wskaźniku 9,60%
- w 2019 roku – 0,67% przy maksymalnym wskaźniku 9,81%

Zgodnie z postanowieniami 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.) w roku 2013 są przestrzegane zasady, wynikające z art. 169 i 170 Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)

Stan zadłużenia Gminy Wielkie Oczy nie przekracza limitu długu określonego w art. 170 Ustawy z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych tj. 60% planowanych dochodów budżetu. Przedstawia się następująco w latach: 2013 – 15,09% ponad to w latach: 2014 – 9,91 % , 2015 - 5,00%, 2016 – 1,99%, 2017 – 1,29 % , 2018 – 0,63% 2019 – 0,00)

Natomiast kwota spłaty długu wraz z odsetkami nie przekracza spłaty zadłużenia określonego w art. 169 w/w Ustawy. tj. 15% prognozowanych dochodów budżetu w poszczególnych latach jego spłaty. Przedstawia się następująco: 2013 – 6,33%, ponad to w latach: 2014 – 5,80%, 2015 – 5,39%, 2016 – 3,33%, 2017 – 0,84%, 2018 – 0,72%, 2019 – 0,67%.



Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .....

Rady Gminy Wielkie Oczy

z dnia.....2012 r.

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach			Limit zobowiązań
			(w wierszu program/umowa)			(wszystkie lata)			
			od	do		2013	2014	2015	
	Przedsięwzięcia ogółem				520 713	486 466	0	0	486 466
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				520 713	486 466	0	0	486 466
	<b>I. Programy, projekty lub zadania (razem)</b>				520 713	486 466	0	0	486 466
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				520 713	486 466	0	0	486 466
	<b>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>				520 713	486 466	0	0	486 466
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				520 713	486 466	0	0	486 466
	<b>PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej , Cel:skuteczny dostęp obywateli do informacji sektora publicznego przy wykorzystaniu systemów</b>	Urząd Gminy Wielkie Oczy							
			2010	2013	520 713	486 466	0	0	486 466

	<b>teleinformatycznych</b>								
	II. 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; [2]				0	0	0	0	0
	- <i>wydatki bieżące</i>				0	0	0	0	0
	- <i>wydatki majątkowe</i>				0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0