

Zarządzenie Nr 0050.4.2013
Wójta Gminy Wymiarki
z dnia 18 stycznia 2013 r.

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wymiarki
na lata 2013 - 2025**

Na podstawie art. 226 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.
o finansach publicznych /Dz.U. Nr 157 poz. 1240 ze zmianami/ - zarządzam,
co następuje:

§ 1

Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa do uchwały Rady Gminy
Wymiarki Nr XXIII/141/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. otrzymuje brzmienie
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Załącznik Nr 3 - Opis przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Wymiarki na lata 2013 - 2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem
Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJTA
Anita Staszko
Anita Staszko

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Wójta Gminy Nr 0050.4 .2013 z dnia 18 stycznia 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
				1aue				1a1
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2013	12 088 114,00	7 262 069,00	231 344,00	0,00	4 826 045,00	68 050,00	4 757 995,00	4 757 995,00
2014	10 453 124,00	7 284 000,00	0,00	0,00	3 169 124,00	2 600 000,00	568 124,00	568 124,00
2015	10 159 624,00	7 919 624,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00
2016	8 494 104,00	8 332 604,00	0,00	0,00	161 500,00	161 500,00	0,00	0,00
2017	8 787 820,00	8 786 320,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
2018	9 256 832,00	9 255 332,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
2019	9 279 560,00	9 278 060,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
2020	10 015 555,00	10 014 055,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
2021	10 051 500,00	10 050 000,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
2022	10 101 500,00	10 100 000,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
2023	10 606 500,00	10 605 000,00	0,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
2024	11 137 000,00	11 135 000,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
2025	11 689 533,76	11 687 533,76	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:												
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki majątkowe	w tym:			
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1			
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1	
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]												
2013	11 742 220,00	7 380 141,00	7 180 141,00	0,00	0,00	0,00	131 761,00	109 361,00	200 000,00	200 000,00	4 362 079,00	3 959 331,00	3 337 198,00	
2014	9 884 000,00	6 984 000,00	6 834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	2 900 000,00	800 000,00	0,00	
2015	9 593 966,00	7 113 966,00	6 883 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	2 480 000,00	480 000,00	0,00	
2016	8 004 984,00	8 004 984,00	7 794 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	7 878 700,00	7 878 700,00	7 678 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	8 186 900,00	8 186 900,00	8 087 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	8 600 900,00	8 600 900,00	8 516 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	9 336 900,00	9 036 900,00	8 967 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
2021	9 924 900,00	9 624 900,00	9 571 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	53 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
2022	9 974 900,00	9 974 900,00	9 936 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	10 479 900,00	10 479 900,00	10 457 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	11 010 400,00	11 010 400,00	11 004 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	11 562 933,76	11 562 933,76	11 559 933,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	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	
2027	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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.p., angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
2013	345 894,00	-118 072,00	318 072,00	0,00	0,00	318 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	569 124,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	565 658,00	805 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	489 120,00	327 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	909 120,00	907 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 069 932,00	1 068 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	678 660,00	677 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	678 655,00	977 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	126 600,00	425 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	126 600,00	125 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	126 600,00	125 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	126 600,00	124 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	126 600,00	124 600,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jest przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13)/[1])	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]	
2013	663 966,00	663 966,00	174 352,00	0,00	5 593 269,00	0,00	3 612 085,00	46,27%	16,39%	7,15%	5,70%	0,00
2014	569 124,00	569 124,00	287 394,00	0,00	5 024 145,00	0,00	3 324 691,00	48,06%	16,26%	6,88%	4,13%	0,00
2015	565 658,00	565 658,00	287 394,00	0,00	4 458 487,00	0,00	3 037 297,00	43,88%	13,99%	7,83%	5,00%	0,00
2016	489 120,00	489 120,00	0,00	0,00	3 969 367,00	0,00	0,00	46,73%	46,73%	8,23%	8,23%	0,00
2017	909 120,00	909 120,00	0,00	0,00	3 060 247,00	0,00	0,00	34,82%	34,82%	12,62%	12,62%	0,00
2018	1 069 932,00	1 069 932,00	0,00	0,00	1 990 315,00	0,00	0,00	21,50%	21,50%	12,63%	12,63%	0,00
2019	678 660,00	678 660,00	0,00	0,00	1 311 655,00	0,00	0,00	14,13%	14,13%	8,22%	8,22%	0,00
2020	678 655,00	678 655,00	0,00	0,00	633 000,00	0,00	0,00	6,32%	6,32%	7,46%	7,46%	0,00
2021	126 600,00	126 600,00	0,00	0,00	506 400,00	0,00	0,00	5,04%	5,04%	1,79%	1,79%	0,00
2022	126 600,00	126 600,00	0,00	0,00	379 800,00	0,00	0,00	3,76%	3,76%	1,63%	1,63%	0,00
2023	126 600,00	126 600,00	0,00	0,00	253 200,00	0,00	0,00	2,39%	2,39%	1,40%	1,40%	0,00
2024	126 600,00	126 600,00	0,00	0,00	126 600,00	0,00	0,00	1,14%	1,14%	1,19%	1,19%	0,00
2025	126 600,00	126 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,11%	1,11%	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00

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

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkami oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$(11a)-[24]+(1c)/(1)$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7a)+(7b1)+(2c)+(15)/[1]$	$[21]<=[20a]$	$[21]<=[20b]$	$(7a)+(7b1)+(2c)+(15)-[2d]-[7a1)/(1)$	$[22]<=[20a]$	$[22]<=[20b]$				
2013	-0,41%	1,98%	7,63%	7,15%	NIE	TAK	5,70%	NIE	TAK	3 280 024,00	1 653 764,00	78 806,00	3 781 704,00
2014	27,74%	1,44%	7,10%	6,88%	NIE	TAK	4,13%	NIE	TAK	2 720 000,00	870 000,00	0,00	0,00
2015	29,98%	10,14%	15,79%	7,83%	TAK	TAK	5,00%	TAK	TAK	2 730 000,00	880 000,00	0,00	0,00
2016	5,76%	19,10%	19,10%	8,23%	TAK	TAK	8,23%	TAK	TAK	2 740 000,00	890 000,00	0,00	0,00
2017	10,35%	21,16%	21,16%	12,62%	TAK	TAK	12,62%	TAK	TAK	2 750 000,00	900 000,00	0,00	0,00
2018	11,56%	15,36%	15,36%	12,63%	TAK	TAK	12,63%	TAK	TAK	2 760 000,00	910 000,00	0,00	0,00
2019	7,31%	9,22%	9,22%	8,22%	TAK	TAK	8,22%	TAK	TAK	2 770 000,00	920 000,00	0,00	0,00
2020	9,77%	9,74%	9,74%	7,46%	TAK	TAK	7,46%	TAK	TAK	2 780 000,00	930 000,00	0,00	0,00
2021	4,24%	9,55%	9,55%	1,79%	TAK	TAK	1,79%	TAK	TAK	2 790 000,00	940 000,00	0,00	0,00
2022	1,25%	7,11%	7,11%	1,63%	TAK	TAK	1,63%	TAK	TAK	2 800 000,00	950 000,00	0,00	0,00
2023	1,19%	5,09%	5,09%	1,40%	TAK	TAK	1,40%	TAK	TAK	2 810 000,00	960 000,00	0,00	0,00
2024	1,14%	2,23%	2,23%	1,19%	TAK	TAK	1,19%	TAK	TAK	2 820 000,00	970 000,00	0,00	0,00
2025	1,08%	1,19%	1,19%	1,11%	TAK	TAK	1,11%	TAK	TAK	2 830 000,00	980 000,00	0,00	0,00
2026	0,00%	1,14%	1,14%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00%	0,74%	0,74%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00%	0,36%	0,36%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spzoz					
			w tym: od spzoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym: na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
2013	345 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	569 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	565 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	489 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	909 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 069 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	678 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	678 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	126 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	126 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	126 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	126 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	126 600,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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.

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wymiarki
na lata 2013 - 2025**

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2012 - 2025.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / Dz.U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zmianami/ / dalej zwana Ustawą/.

Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3

Natomiast prognozę kwoty długu, która jest częścią wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w odniesieniu do faktycznie uzyskanych w prognozie.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu
- dla lat 2014 - 2015 przyjęto dochody z tytułu sprzedaży majątku w kwotach: 2014 r. - 2.600.000,- zł, 2015 r. - 2.240.000,- zł ze względu na przewidywane zwiększone wpływy z tytułu sprzedaży mienia po oddaniu do eksploatacji nowowypudowanej sali gimnastycznej i przeniesieniu szkoły podstawowej do budynku gimnazjum
- dla lat 2016- 2025 przyjęto sposób prognozowania poprzez wzrost dochodów o około 5 % dla każdego roku

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne / podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno - prawnych oraz opłat: skarbowej, targowej, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty/,
- udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa / udział w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT i od osób fizycznych - PIT,
- subwencje z budżetu państwa / oświatowa, wyrównawcza, równoważąca/
- dotacje na zadania zlecone i własne,
- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku / sprzedaż mienia/
- dotacje na inwestycje

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano do możliwie realnych wpływów z tytułu sprzedaży mienia. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W wydatków bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wydatki związane z funkcjonowaniem JST, z tytułu gwarancji i poręczeń. Wyodrębniono również wydatki związane z obsługą zadłużenia. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2013 roku przyjęto projekt budżetu. W latach 2014 - 2025 przyjęto wartości wynikające z przewidywanych możliwości finansowych gminy.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

4. Inwestycje / wydatki majątkowe/

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku Nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcie o charakterze inwestycyjnym, w tym:

1/ budowa sali gimnastycznej

Zadanie to zaplanowano do realizacji w latach 2011 – 2013

2/ przebudowa drogi w Wymiarkach

Zadania to zaplanowano do realizacji w latach 2011 – 2013

Innych zadań o charakterze inwestycyjnym nie prognozowano, ze względu na zaciągnięte zobowiązania na wcześniejsze zadania majątkowe i konieczność ich spłaty.

5. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności bieżącej jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

6. Przychody

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

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2025. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1.