

UCHWAŁA NR 222/XLI/13
RADY GMINY SIEMYŚL
z dnia 18 grudnia 2013 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2014-2020.

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i 938) Rada Gminy Siemyśl uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Siemyśl na lata 2014-2020 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Siemyśl w latach 2014-2020 - zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Siemyśl do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Siemyśl do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Siemyśl.

§ 6. Traci moc uchwała Nr 190/XXXVI/13 Rady Gminy Siemyśl z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Siemyśl na lata 2013-2019.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

Przewodniczący Rady

Edward Sidorkiewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014 - 2020

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Dochody ogółem	12 067 722,33	13 397 368,39	16 949 364,93	16 610 377,64	14 463 300,00	12 962 135,00	13 600 000,00	13 016 644,00	13 145 810,00	13 276 268,00	13 539 793,36
1.1	Dochody bieżące, w tym:	11 386 335,04	11 879 796,02	13 955 364,93	13 676 257,64	11 695 300,00	12 662 135,00	13 500 000,00	12 916 644,00	13 045 810,00	13 176 268,00	13 439 793,36
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	866 201,00	965 547,00	1 099 893,00	1 077 895,14	1 091 217,00	1 122 000,00	1 133 221,00	1 144 553,00	1 155 999,00	1 167 559,00	1 190 910,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	56 143,34	69 347,61	90 000,00	88 200,00	130 000,00	61 206,00	61 818,00	62 436,00	63 061,00	63 691,00	64 964,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	3 814 479,12	4 684 884,16	5 550 429,00	5 439 420,42	4 581 862,00	5 455 664,00	5 510 221,00	5 565 323,00	5 620 976,00	5 677 186,00	5 790 729,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 217 400,56	2 689 512,29	3 674 970,00	3 601 470,60	3 067 887,00	3 685 591,00	3 722 447,00	3 759 671,00	3 797 268,00	3 835 240,00	3 911 944,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	4 126 490,00	4 286 694,00	3 547 306,00	3 476 359,88	3 463 878,00	3 618 607,00	3 654 793,00	3 691 341,00	3 728 254,00	3 765 537,00	3 840 847,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 550 841,20	2 264 370,72	3 379 974,93	3 312 375,44	2 183 584,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	681 387,29	1 517 572,37	2 994 000,00	2 934 120,00	2 768 000,00	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	30 851,00	302 230,00	570 000,00	558 600,00	440 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	2 424 000,00	2 375 520,00	2 328 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	11 376 936,13	13 552 393,17	16 450 364,93	15 563 822,64	15 611 299,19	12 430 135,00	13 233 007,00	12 516 644,00	12 547 810,00	12 676 268,00	12 870 794,17
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	10 129 849,16	10 786 986,15	13 938 374,93	13 102 072,44	11 183 949,19	11 930 135,00	12 121 765,00	12 116 644,00	11 847 810,00	11 976 268,00	12 215 793,36
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	362 454,00	782 182,00	682 000,00	641 080,00	682 538,00	680 885,00	655 733,00	655 581,00	380 053,00	379 901,00	379 749,00
2.1.1.1	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 249, poz. 2104, z późn. zm.)	337 454,00	757 182,00	682 000,00	641 080,00	682 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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 dotacją z budżetu państwa)	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	158 223,18	171 679,10	105 000,00	98 700,00	112 900,00	85 000,00	61 000,00	41 000,00	20 000,00	5 000,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	158 223,18	171 679,10	105 000,00	98 700,00	112 900,00	85 000,00	61 000,00	41 000,00	20 000,00	5 000,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	1 247 086,97	2 765 407,02	2 511 990,00	2 461 750,20	4 427 350,00	500 000,00	1 111 244,00	400 000,00	700 000,00	700 000,00	655 000,81
3	Wynik budżetu	690 786,20	-155 024,78	499 000,00	1 046 555,00	-1 147 999,19	532 000,00	366 993,00	500 000,00	598 000,00	600 000,00	668 999,19
4	Przychody budżetu	645 301,00	848 977,76	0,00	0,00	1 652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	145 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 999,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	848 977,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	155 024,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	783 221,75	693 952,98	499 000,00	499 000,00	504 000,81	532 000,00	366 993,00	500 000,00	598 000,00	600 000,00	668 999,19
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	783 221,75	693 952,98	499 000,00	499 000,00	504 000,81	532 000,00	366 993,00	500 000,00	598 000,00	600 000,00	668 999,19
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a 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 związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	302 993,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	160 452,98	99 000,00	93 060,00	0,00	480 000,00	302 993,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	3 310 945,82	2 616 993,00	2 242 742,84	2 117 993,00	3 265 992,19	2 733 992,19	2 366 999,19	1 866 999,19	1 268 999,19	668 999,19	0,00
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy	0,00	1 203 993,00	1 129 743,02	1 061 958,44	930 993,00	450 993,02	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	1 203 993,00	1 129 743,02	1 061 958,44	930 993,00	450 993,02	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	27,44%	19,53%	13,23%	12,75%	22,58%	21,09%	17,40%	14,34%	9,65%	5,04%	0,00%
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	27,44%	10,55%	6,57%	6,36%	16,14%	17,61%	16,32%	14,34%	9,65%	5,04%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 256 485,88	1 092 809,87	16 990,00	574 185,20	511 350,81	732 000,00	1 378 237,00	800 000,00	1 198 000,00	1 200 000,00	1 224 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	1 401 786,88	1 092 809,87	16 990,00	574 185,20	511 350,81	732 000,00	1 378 237,00	800 000,00	1 198 000,00	1 200 000,00	1 224 000,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 1	10,80%	12,30%	7,59%	7,46%	8,98%	10,01%	7,97%	9,19%	7,59%	7,42%	7,75%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na	8,01%	6,65%	3,56%	3,60%	4,27%	6,31%	5,74%	8,06%	7,59%	7,42%	7,75%
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania	10,80%	12,30%	7,59%	7,46%	8,98%	10,01%	7,97%	9,19%	7,59%	7,42%	7,75%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu	8,01%	6,65%	3,56%	3,60%	4,27%	6,31%	5,74%	8,06%	7,59%	7,42%	7,75%
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu	8,01%	6,65%	3,56%	3,60%	4,27%	6,31%	5,74%	8,06%	7,59%	7,42%	7,75%
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)	10,67%	10,41%	#ARG!	#ARG!	6,58%	7,19%	10,87%	6,91%	9,87%	9,79%	9,78%
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w	x	x	x	x	8,18%	6,82%	5,74%	8,21%	8,32%	9,22%	8,86%
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w	x	x	x	x	9,30%	7,94%	6,86%	8,21%	8,32%	9,22%	8,86%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532 000,00	366 993,00	500 000,00	598 000,00	600 000,00	668 999,19
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	499 000,00	0,00	0,00	532 000,00	366 993,00	500 000,00	598 000,00	600 000,00	668 999,19
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 717 615,86	4 868 157,04	5 416 407,95	5 091 423,48	5 015 482,00	4 528 731,00	4 651 007,00	4 771 933,00	4 891 231,00	5 003 729,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	1 640 404,37	1 594 483,00	1 498 814,02	1 366 142,00	1 626 532,00	1 642 797,00	1 659 225,00	1 675 818,00	1 692 576,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	2 624 487,37	3 637 035,00	3 431 958,00	3 431 958,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 439 352,37	986 337,00	1 405 658,00	1 405 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	1 185 135,00	2 650 698,00	2 026 300,00	2 026 300,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	2 013 100,00	2 013 100,00	4 045 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	13 200,00	13 200,00	377 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	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:	0,00	0,00	1 181 745,32	1 181 745,32	501 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	708 212,54	179 026,67	1 012 695,99	1 012 695,99	456 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	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:	0,00	0,00	2 384 000,00	2 384 000,00	2 328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	650 536,29	1 127 103,00	2 384 000,00	2 384 000,00	2 328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	1 248 200,00	1 248 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	1 228 605,96	1 228 605,96	541 253,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	125 595,16	1 045 700,24	1 045 700,24	456 815,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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 i 3 ustawy	0,00	0,00	1 228 605,96	1 228 605,96	541 253,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	2 650 698,00	2 369 000,00	2 369 000,00	2 392 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	2 650 698,00	2 310 335,00	2 310 335,00	2 328 000,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	0,00
12.4.2	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 i 3 ustawy	0,00	0,00	361 000,00	361 000,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. 1699)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	783 221,75	693 952,98	499 000,00	499 000,00	504 000,00	480 000,00	366 993,00	354 000,00	298 000,00	117 000,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SIEMYŚL NA LATA 2014 – 2020

Wieloletnia prognoza finansowa jest to dokument zapewniający wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w jednostkach samorządu terytorialnego. Odzwierciedla ona kierunki i plany rozwoju danej jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa powinna obejmować co najmniej rok budżetowy i trzy kolejne lata i określać między innymi:

- prognozę dochodów i wydatków,
- prognozę długu,
- wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji,
- upoważnienia do zaciągania zobowiązań.

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Siemyśl sporządzona została na lata 2014-2020. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 226 ust. 4 oraz art. 227 ust. 2 – ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 i 938).

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu gminy na 2014 r.,
- dla lat 2015-2020 przyjęte kwoty planowanych dochodów w stosunku do roku poprzedniego ściśle wynikają z realizowanych projektów inwestycyjnych.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób, pozwala w miarę realnie i racjonalnie ocenić możliwości inwestycyjno-kredytowe gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie realnych granic rozwoju.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy założeniach, że:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące,
- w dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:
 - a) podatki i opłaty lokalne - wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz opłat: skarbowe, targowe, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty),
 - b) udziały w podatkach centralnych budżetu państwa – wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT,
 - c) subwencje z budżetu państwa – wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą,
 - d) dotacje – wyszczególniając dotacje na: zadania zlecone, na zadania własne, dotacje pozabudżetowe,
 - e) pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na:

- dochody z majątku gminy – wyszczególniając sprzedaż mienia,
- dotacje na inwestycje – wyszczególniając dofinansowanie ze środków unii europejskiej, budżetu państwa, pozostałe środki na zadania inwestycyjne oraz zakupy inwestycyjne.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB, wiedzy merytorycznej uzyskanej z analizy wpływów poszczególnych kategorii dochodów z lat poprzednich oraz z wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano w sposób racjonalnie umożliwiający przewidzenie kształtowania się wpływów w kolejnych latach ze sprzedaży posiadanego mienia jak również z uwzględnieniem spodziewanego współfinansowania inwestycji ze środków unijnych i budżetu państwa. Planowane kwoty ze sprzedaży mienia dotyczą sprzedaży działek rolnych. W dochodach majątkowych ujęto planowane dofinansowanie zadań inwestycyjnych w z udziałem środków Unii Europejskiej w ramach Kołobrzeskiej Lokalnej Grupy Rybackiej.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki przy prognozowaniu podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 – Obsługa długu publicznego wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia tj. odsetki od zaciągniętych kredytów wynikające z zawartych umów.

W dziale 750 – Administracja publiczna – dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie, dla wydatków bieżących w roku 2014 przyjęto projekt budżetu gminy na 2014 r. W latach 2015 – 2020 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji i PKB, a następnie w oparciu o wiedzę merytoryczną i analizę możliwości finansowych gminy dokonano weryfikacji kwot poszczególnych kategorii wydatków. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wynikają z symulacyjnych harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Spółkę Miejskie Wodociągi i Kanalizację w Kołobrzegu, przez Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty” oraz poręczenia udzielonego dla Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Siła w Grupie”. Spłaty wykazane są do roku 2020, natomiast poręczenie obejmuje również rok 2021, w którym to kwota poręczenia wynosi 379.596,00 zł. Jednakże kwota wykazana we wskaźniku zadłużenia gminy obejmuje lata spłaty, które były wykazane w latach wcześniejszych WPF i ma duży wpływ na obniżenie zdolności kredytowej gminy.

4. Inwestycje – wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały ujęte w załączniku Nr 2 do, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2014 i 2020. Szczegółowy wykaz planowanych do realizacji

zadań

inwestycyjnych zawiera załącznik Nr 5 do projektu uchwały budżetowej na 2014 r.

5. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków. W latach poprzednich wynik budżetu kształtował się w każdym roku inaczej w zależności od wielkości realizacji zadań inwestycyjnych, których źródłem pokrycia w większej części były kredyty i pożyczki oraz dotacje na dofinansowanie tych zadań.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na wskutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Dlatego też w każdym roku konieczne jest ciągle analizowanie i weryfikowanie całego budżetu tak, aby zachowana została ta zależność.

W 2014 r. zaplanowano deficyt budżetowy jednostki samorządu terytorialnego, który zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem.

6. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2014 planuje się zaciągnięcia kredytów.

Po stronie rozchodów w latach 2014 – 2020 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2020 roku.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2014 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Dlatego też konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia dochodów budżetowych.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2014-2020

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 000,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	21 750,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 000,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	21 750,00
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				53 000,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	21 750,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				53 000,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	21 750,00
1.1.2.1	Wrota Parsęty II - usługi społeczeństwa informacyjnego - usługi społeczeństwa informacyjnego	SIEMYŚL	2011	2018	53 000,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	21 750,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	0,00	0,00