

**UCHWAŁA NR XXXI/241/2013
RADY MIEJSKIEJ W DREZDENKU**

z dnia 30 stycznia 2013 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drezdenko na lata 2013-2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1241 z późn. zm.)

Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. 1. W związku z dokonаныmi zmianami , Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowiąca załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXX/228/2012 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 19 grudnia 2012 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drezdenko na lata 2013-2020 otrzymuje brzmienie jak : załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. W związku z dokonаныmi zmianami , objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiące załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXX/228/2012 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 19 grudnia 2012 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drezdenko na lata 2013-2020 otrzymuje brzmienie jak : załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. W związku z dokonаныmi zmianami, Wykaz Przedsięwzięć do WPF stanowiący załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXX/228/2012 Rady Miejskiej w Drezdenku z dnia 19 grudnia 2012 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drezdenko na lata 2013-2020 otrzymuje brzmienie jak : załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Drezdenka.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Adam Kolwzan

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

ZAŁĄCZNIK Nr 1
do Uchwały Nr XXXI/241/2013
Rady Miejskiej w Drezdenku
z dnia 30 stycznia 2013 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		środk określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środk 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	
				1a1			1due	
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	42 807 322,25	39 737 686,51	170 387,87	152 076,33	3 069 635,74	563 817,27	2 075 781,27	2 075 781,27
Wykonanie 2011	44 026 768,23	41 236 155,68	191 303,63	171 098,66	2 790 612,55	701 665,82	995 155,44	995 155,44
Plan 3 kw. 2012	46 690 029,85	44 282 810,00	451 608,00	403 323,00	2 407 219,85	555 000,00	1 570 855,85	1 567 296,85
1) Wykonanie 2012	46 690 029,85	44 282 810,00	451 608,00	403 323,00	2 407 219,85	555 000,00	1 570 855,85	1 567 296,85
2013	50 451 955,00	46 526 158,00	544 678,00	479 983,00	3 925 797,00	500 000,00	3 410 797,00	3 410 797,00
2014	54 931 178,00	52 897 733,00	0,00	0,00	2 033 445,00	680 000,00	1 383 445,00	1 383 445,00
2015	57 325 672,00	56 625 672,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
2016	59 698 698,00	58 978 698,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00
2017	61 166 646,00	60 386 646,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00
2018	63 233 312,00	62 433 312,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00
2019	65 902 645,00	65 052 645,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00
2020	68 678 751,00	67 778 751,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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									
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1	
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]												
Wykonanie 2010	49 399 516,88	37 786 121,36	37 371 947,96	412 534,00	0,00	0,00	178 913,33	152 076,33	414 173,40	414 173,00	11 613 395,52	6 112 598,40	2 346 353,77	
Wykonanie 2011	50 875 972,16	39 561 779,41	38 768 182,83	0,00	0,00	0,00	201 292,32	171 098,50	793 596,58	793 596,58	11 314 192,75	6 404 254,89	3 387 235,56	
Plan 3 kw. 2012	49 862 033,00	44 635 634,00	43 322 234,00	13 700,00	0,00	0,00	482 298,00	403 323,00	1 313 400,00	1 313 400,00	5 226 399,00	2 081 275,00	1 354 593,00	
1) Wykonanie 2012	50 061 985,00	44 595 634,00	43 322 234,00	0,00	0,00	0,00	482 308,00	403 323,00	1 273 400,00	1 273 400,00	5 466 351,00	2 081 275,00	1 354 593,00	
2013	50 427 984,00	45 073 317,00	43 662 633,00	0,00	0,00	0,00	564 690,00	479 983,00	1 410 684,00	1 410 684,00	5 354 667,00	2 584 205,00	1 421 435,00	
2014	53 047 733,00	46 896 705,00	45 692 801,00	0,00	0,00	0,00	85 655,00	72 807,00	1 203 904,00	1 203 904,00	6 151 028,00	0,00	0,00	
2015	55 325 672,00	51 319 716,00	50 219 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 342,00	1 100 342,00	4 005 956,00	0,00	0,00	
2016	56 698 698,00	53 906 480,00	52 956 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	949 891,00	949 891,00	2 792 218,00	0,00	0,00	
2017	58 166 646,00	54 838 477,00	54 059 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779 206,00	779 206,00	3 328 169,00	0,00	0,00	
2018	59 733 312,00	55 832 484,00	55 236 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 438,00	596 438,00	3 900 828,00	0,00	0,00	
2019	62 402 645,00	58 616 811,00	58 207 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 336,00	409 336,00	3 785 834,00	0,00	0,00	
2020	65 178 751,00	61 884 924,00	61 734 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 240,00	150 240,00	3 293 827,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

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 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu
					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]										
Wykonanie 2010	-6 592 194,63	1 951 565,15	10 477 220,77	0,00	0,00	1 977 220,77	0,00	8 500 000,00	6 592 194,63	0,00	0,00		
Wykonanie 2011	-6 849 203,93	1 674 376,27	11 611 795,99	0,00	0,00	1 885 026,14	0,00	9 726 769,85	6 849 203,93	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2012	-3 172 003,15	-352 824,00	5 108 438,00	0,00	0,00	2 016 974,00	80 539,15	3 091 464,00	3 091 464,00	0,00	0,00		
1) Wykonanie 2012	-3 371 955,15	-312 824,00	5 096 111,00	0,00	0,00	2 096 111,00	40 375,15	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00		
2013	23 971,00	1 452 841,00	3 411 282,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 383 445,00	0,00	27 837,00	0,00		
2014	1 883 445,00	6 001 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	2 000 000,00	5 305 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	3 000 000,00	5 072 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	3 000 000,00	5 548 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	3 500 000,00	6 600 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	3 500 000,00	6 435 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	3 500 000,00	5 893 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		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/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody 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]	
Wykonanie	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	0,00	30,37%	30,37%	6,60%	6,60%	0,00
Wykonanie	2 355 082,00	2 355 082,00	0,00	0,00	20 371 687,85	0,00	436 434,85	46,27%	45,28%	7,15%	7,15%	0,00
Plan 3 kw.	1 964 271,85	1 936 434,85	436 434,85	27 837,00	21 526 717,00	0,00	91 464,00	46,11%	45,91%	6,99%	6,06%	0,00
1) Wykonanie	1 964 271,85	1 936 434,85	436 434,85	27 837,00	21 435 253,00	0,00	0,00	45,91%	45,91%	6,87%	5,94%	0,00
2013	3 435 253,00	3 435 253,00	0,00	0,00	20 383 445,00	0,00	1 383 445,00	40,40%	37,66%	9,61%	9,61%	0,00
2014	1 883 445,00	1 883 445,00	1 383 445,00	0,00	18 500 000,00	0,00	0,00	33,68%	33,68%	5,62%	3,10%	0,00
2015	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	0,00	28,78%	28,78%	5,41%	5,41%	0,00
2016	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	13 500 000,00	0,00	0,00	22,61%	22,61%	6,62%	6,62%	0,00
2017	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	0,00	17,17%	17,17%	6,18%	6,18%	0,00
2018	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	11,07%	11,07%	6,48%	6,48%	0,00
2019	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	5,31%	5,31%	5,93%	5,93%	0,00
2020	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	5,31%	5,31%	0,00

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

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

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	$\frac{[(1a)-[24]+(1c)]/[1]}{1}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{[(7a)+[7b1]+[2c]+[15]]/[1]}{1}$	[21]<=[20a]	[21]<=[20b]	$\frac{[(7a)+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1]]/[1]}{1}$	[22]<=[20a]	[22]<=[20b]				
Wykonanie	5,88%	5,88%	5,88%	6,60%	TAK	TAK	6,60%	TAK	TAK	17 698 189,00	4 401 254,19	412 534,00	0,00
Wykonanie	5,40%	5,40%	5,40%	7,15%	TAK	TAK	7,15%	TAK	TAK	18 659 368,42	4 473 989,81	162 976,00	9 894 756,00
Plan 3 kw.	0,43%	0,43%	0,43%	6,99%	TAK	TAK	6,06%	TAK	TAK	18 841 362,00	4 805 881,00	1 755 798,00	4 231 917,00
1) Wykonanie	0,52%	0,52%	0,52%	6,87%	TAK	TAK	5,94%	TAK	TAK	18 781 362,00	4 605 881,00	1 755 798,00	4 231 917,00
2013	3,87%	3,90%	3,93%	9,61%	NIE	NIE	9,61%	NIE	NIE	21 115 651,00	5 048 601,00	1 884 568,00	4 633 167,00
2014	12,16%	3,23%	3,26%	5,62%	NIE	NIE	3,10%	TAK	TAK	21 199 591,00	5 398 934,00	1 439 965,00	0,00
2015	10,48%	5,49%	5,52%	5,41%	TAK	TAK	5,41%	TAK	TAK	21 430 724,00	5 732 267,00	744 625,00	0,00
2016	9,70%	8,84%	8,84%	6,62%	TAK	TAK	6,62%	TAK	TAK	21 661 857,00	6 065 600,00	0,00	0,00
2017	10,35%	10,78%	10,78%	6,18%	TAK	TAK	6,18%	TAK	TAK	21 892 990,00	6 287 822,00	0,00	0,00
2018	11,70%	10,18%	10,18%	6,48%	TAK	TAK	6,48%	TAK	TAK	22 124 123,00	6 510 044,00	0,00	0,00
2019	11,06%	10,58%	10,58%	5,93%	TAK	TAK	5,93%	TAK	TAK	22 355 256,00	6 732 266,00	0,00	0,00
2020	9,89%	11,04%	11,04%	5,31%	TAK	TAK	5,31%	TAK	TAK	22 586 389,00	6 954 488,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przejętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz					
			od spoz	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 przejętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym: na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	23 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 883 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

ZAŁĄCZNIK NR 2

do Uchwały Nr XXXI/241/2013

Rady Miejskiej w Drezdenku

z dnia 30 stycznia 2013 r

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drezdenko na lata 2013-2020

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Drezdenko została przygotowana na lata 2012-2020 zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

W przedsięwzięciach ujęto również poręczenia i gwarancje udzielone przez Gminę dla „ LGD Działaj z Nami” w Świebodzinie w myśl art. 226, ust. 3 w/w ustawy.

Długi okres szacowania przyjętych wartości w prognozie może spowodować różnicę między wielkościami planowanymi do faktycznie wykonanych.

Do szacowania tych wartości przyjęto założenia:

- od 2009 – III kw. 2011 roku dane historyczne
- dla 2012 roku dane zawarte w projekcie budżetu
- dla lat 2013-2020 poszczególne wartości prognozowano poziomem inflacji z zachowaniem szczególnej ostrożności przy jednoczesnym zwróceniu szczególnej uwagi na to, że dokument ma być prognozą, która corocznie będzie aktualizowana, uzupełniana lub przedłużana na kolejne lata.

Objaśnienia do prognozy dochodów.

Prognozy dochodów dokonano w podziale na:

- dochody bieżące
 - środki z UE
- dochody majątkowe
 - ze sprzedaży majątku
 - środki z UE

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na:

- **podatki i opłaty lokalne**, które w 2012 roku spowodują dużo większy wzrost niż w latach poprzednich. Przez okres 3 lat nie były podwyższane stawki podatków. Szacując wielkości tych wartości brano pod uwagę wzrost stawek podatkowych
- **udziały w podatku dochodowym** - do 2011 roku podatek ten raczej wzrastał lub minimalnie się zwiększyła . Przy założeniu, że gmina stara się o pozyskiwanie i przygotowanie terenu mogącego zachęcić do pozyskania nowych inwestorów w celu zmniejszenia bezrobocia, podatek ten będzie wzrastał.

- **subwencje z budżetu państwa, dotacje, pozostałe dochody bieżące** szacowano na bazie wykonania lat ubiegłych
- **dochody majątkowe ze sprzedaży majątku** - zakładano, że po przygotowaniu kolejnych działek do sprzedaży dochody te będą wzrastać
- **dotacje na inwestycje** wyszczególniające dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje. Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne określenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa. Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych Urzędu. Wszystkie spodziewane kwoty współfinansowania zostały ujęte w załączniku nr 3 do uchwały. Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1

Przy szacowaniu dochodów wzięto pod uwagę budowę inwestycji na terenie naszej gminy - budowę kopalni ropy naftowej i gazu, po której zakończeniu wyraźnie wzrosną dochody naszego budżetu.

Objaśnienia do prognozy wydatków.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2012 przyjęto projekt budżetu. W latach 2013-2020 dokonano oszacowania wskaźnikiem inflacji.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki bieżące analizowano na podstawie budżetów historycznych - uwzględniono podwyżki dla nauczycieli. Wynagrodzenia stanowią i tak powyżej 50% dochodów bieżących przy minimalnym szacowaniu wzrostu.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz emitowanych papierów wartościowych.

Wydatki na poręczenie dla Stowarzyszenia „LGD Działaj z Nami” wygasły z dniem 7.11.2012 rok zgodnie z otrzymanym pismem od LGD oraz zaświadczeniem banku.

Wydatki majątkowe rozpisano w załączniku Nr 3 do uchwały, w którym określono przedsięwzięcia, pozostałe wydatki, których okres realizacji nie przekracza jednego roku, ujęto w WPF, w związku z czym nie zostały umieszczone w załączniku przedsięwzięć.

Objaśnienia do przychodów budżetu.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z emisji obligacji, które zostały wyemitowane w 2010 roku oraz wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Objaśnienia do rozchodów budżetu.

W prognozowanym okresie po stronie rozchodów ujęto spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów na zadania inwestycyjne w latach ubiegłych oraz spłaty pożyczek zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W rozchodach na 2012 rok zaplanowano 480.585,-zł , faktyczne wykonanie na dzień 31.12.2011 roku wynosiło 436.434,85 zł . Wprowadzono aktualizacja planu po stronie dochodów i rozchodów . Dotyczy spłaty pożyczki z BGK.

W rozchodach ujęto pożyczkę pieniężną ,która zostanie udzielona Stowarzyszeniu Gospodyń Wiejskich w Niegosławiu z przeznaczeniem na realizację projektu w ramach PROW „ W Niegosławiu życie kwitnie „

Objaśnienia do nadwyżki budżetowej.

W prognozowanym okresie na poszczególne lata ustalono nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykup papierów wartościowych.

Objaśnienia do prognozy długu.

Kształtuje się w sposób następujący w latach :

Na początek roku 2012 dług wynosi kwota 20.371.687,85,-zł dotyczy – 2.500.000,-zł dotyczy kredytu zaciągniętego w 2008 roku; kredytu zaciągniętego w 2011 roku na kwotę 2.435.253,-zł oraz pożyczki zaciągnięte na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej kwota 436.434,85,-zł pozostała kwota w wysokości 15.000.000,-zł dotyczy emisji obligacji

Od 2013 roku i lata następne ustalono w załączniku WPF kolejne transze wykup obligacji i spłaty kredytów,

W ciągu roku planowane zwiększenie długu zgodnie z uchwałą budżetową wynosi 3.000.000,- zł dotyczy obligacji oraz długu zwiększono o kwotę 91.464,-zł dotyczy pożyczki zaciągnięte na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz spłaty w wysokości 1.936.434,85 zł , planowane zadłużenie wyniesie kwotę 21.526.717,-zł

Wynik z działalności operacyjnej (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. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Reasumując powyższe można stwierdzić, że dokonane obliczenia spełniają wymóg ustawy dotyczący relacji obsługi zadłużenia, za wyjątkiem w roku 2013, w których wskaźnik ten jest wskaźnikiem wyłącznie informacyjnym. Wymóg ten musi być spełniony od roku 2014.

Po analizie kolejnych lat tj. od 2014 roku do 2020 roku sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów, co zapewni stabilność finansową.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK Nr 3

do Uchwały Nr XXXII/241/2013

Rady Miejskiej w Drezdenku

z dnia 30 stycznia 2013 roku

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)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					3 705 701,00	3 299 360,00	3 299 360,00
	- wydatki bieżące					1 154 556,00	781 155,00	781 155,00
1.[b]	Realizacja programu Aktywna integracja "Powróć do pracy" w ramach POKL - rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji	2011	2013		Ośrodek Pomocy Społecznej	502 761,00	189 638,00	189 638,00
2.[b]	Realizacja programu POKL ' Akademia sukcesu ' - - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych uczniów.	2013	2014		Urząd Miejski	371 280,00	371 280,00	371 280,00
3.[b]	Realizacja programu POKL " Indywidualizacja procesu nauczani i wychowywania uczniów klas I-III" - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	2012	2014		Urząd Miejski	280 515,00	220 237,00	220 237,00
	- wydatki majątkowe					2 551 145,00	2 518 205,00	2 518 205,00
1.[m]	Budowa sieci wodociągowej i rozdzielczej w miejscowości Czartowo i Niegosław 01010/6058, 01010/6059 - Rozbudowa infrastruktury technicznej, poprawa stanu sanitarnego mieszkańców	2012	2013		Urząd Miejski	2 551 145,00	2 518 205,00	2 518 205,00

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)

**Wykaz
przedsięwzięć**

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz	2013	2014	2015	2016	2017
		od	do						
	Razem				3 082 895,00	216 465,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				564 690,00	216 465,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Realizacja programu Aktywna integracja "Powróć do pracy" w ramach POKL - rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji	2011	2013		189 638,00				
2.[b]	Realizacja programu POKL ' Akademia sukcesu ' - - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych uczniów.	2013	2014		240 470,00	130 810,00			
3.[b]	Realizacja programu POKL" Indywidualizacja procesu nauczania i wychowywania uczniów klas I-III" - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	2012	2014		134 582,00	85 655,00			
	- wydatki majątkowe				2 518 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa sieci wodociągowej i rozdzielczej w miejscowości Czartowo i Niegosław 01010/6058, 01010/6059 - Rozbudowa infrastruktury technicznej, poprawa stanu sanitarnego mieszkańców	2012	2013		2 518 205,00				

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					3 659 969,00	0,00	2 154 962,00
	- wydatki bieżące					89 668,00	0,00	40 000,00
1.[b]	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości: Drezdenko, Drezdenko obręb geodezyjny Radowo, Osów, Zagórze, Lubiaków i Gościm 71004/4300 - Zagospodarowanie terenu zgodne z zasadami ładu przestrzennego	2011	2013		Urząd Miejski	89 668,00	0,00	40 000,00
	- wydatki majątkowe					3 570 301,00	0,00	2 114 962,00
1.[m]	Modernizacja dachu na sali gimnastycznej w Gimnazjum Nr 1 w Drezdenku - poprawa bezpieczeństwa i jakości użytkowania budynku	2012	2013		Miejsko Gminny Zespół Oświaty	68 000,00	0,00	38 000,00
2.[m]	Przebudowa ulic w rejonie ulic: Plac Kościelny, Kościelna, Wiejska 60016/6050 - Rozwój potencjału kulturowo-turystycznego gminy przez rewitalizację zabytkowego rejonu miasta. Poprawa stanu technicznego ulic, w tym bezpieczeństwa ruchu drogowego	2006	2013		Urząd Miejski	3 502 301,00	0,00	2 076 962,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

**Wykaz
przedsięwzięć**

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz	2013	2014	2015	2016	2017
		od	do						
	Razem				2 154 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości: Drezdenko, Drezdenko obręb geodezyjny Radowo, Osów, Zagórze, Lubiatów i Gościm 71004/4300 - Zagospodarowanie terenu zgodne z zasadami ładu przestrzennego	2011	2013		40 000,00				
	- wydatki majątkowe				2 114 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Modernizacja dachu na sali gimnastycznej w Gimnazjum Nr 1 w Drezdenku - poprawa bezpieczeństwa i jakości użytkowania budynku	2012	2013		38 000,00				
2.[m]	Przebudowa ulic w rejonie ulic: Plac Kościelny, Kościelna, Wiejska 60016/6050 - Rozwój potencjału kulturowo-turystycznego gminy przez rewitalizację zabytkowego rejonu miasta. Poprawa stanu technicznego ulic, w tym bezpieczeństwa ruchu drogowego	2006	2013		2 076 962,00				

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których

Wykaz

przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					4 458 225,00	2 000,00	3 248 003,00
	- wydatki bieżące					4 458 225,00	2 000,00	3 248 003,00
1.[b]	Ubezpieczenie mienia, ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej, od szkód środowiskowych oraz odpowiedzialności majątkowej pracowników samorządowych za rażące naruszenie prawa.	2012	2013		Urząd Miejski	70 000,00	0,00	35 378,00
2.[b]	Bieżące funkcjonowanie i zapewnienie ciągłości działania jednostki - energia elektryczna	2012	2015		Urząd Miejski	2 400 000,00	0,00	1 800 000,00
3.[b]	Bieżące funkcjonowanie i zapewnienie ciągłości działania jednostki - OSP	2012	2013		Urząd Miejski	18 300,00	0,00	18 000,00
4.[b]	Przygotowanie procesu optymalizacji kosztów zakupu i dystrybucji energii elektrycznej 75023/4300 - zmniejszenie kosztów zużycia energii elektrycznej	2011	2014		Urząd Miejski	12 000,00	0,00	5 000,00
5.[b]	Przygotowanie procesu optymalizacji rozliczeń podatku VAT - analiza możliwości podniesienia roszczeń w zakresie zwrotu VAT	2013	2014		Urząd Miejski	2 000,00	2 000,00	2 000,00
6.[b]	Wylapywanie zwierząt bezdomnych z przetransportowaniem i przetrzymywaniem zwierząt w schronisku 90013/4300	2012	2015		Urząd Miejski	632 000,00	0,00	477 000,00
7.[b]	Zarządzanie i administrowanie nieruchomościami zabudowanymi budynkami mieszkalnymi oraz mieszkaniami komunalnymi wchodzącymi w skład wspólnot mieszkaniowych 70005 - utrzymanie w należytym stanie technicznym budynki	2012	2014		Urząd Miejski	429 700,00	0,00	286 400,00
8.[b]	Zarządzanie i utrzymanie cmentarzy - Drezdenko, Trzebicze, Gościm, Goszczanowcu 71035/4300 - utrzymanie w należytym stanie	2012	2015		Urząd Miejski	894 225,00	0,00	624 225,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015	2016	2017
		od	do						
	Razem				1 279 878,00	1 223 500,00	744 625,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				1 279 878,00	1 223 500,00	744 625,00	0,00	0,00
1.[b]	Ubezpieczenie mienia, ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej, od szkód środowiskowych oraz odpowiedzialności majątkowej pracowników samorządowych za rażące naruszenie prawa.	2012	2013		35 378,00				
2.[b]	Bieżące funkcjonowanie i zapewnienie ciągłości działania jednostki - energia elektryczna	2012	2015		600 000,00	600 000,00	600 000,00		
3.[b]	Bieżące funkcjonowanie i zapewnienie ciągłości działania jednostki - OSP	2012	2013		18 000,00				
4.[b]	Przygotowanie procesu optymalizacji kosztów zakupu i dystrybucji energii elektrycznej 75023/4300 - zmniejszenie kosztów zużycia energii elektrycznej	2011	2014		4 000,00	1 000,00			
5.[b]	Przygotowanie procesu optymalizacji rozliczeń podatku VAT - analiza możliwości podniesienia roszczeń w zakresie zwrotu VAT	2013	2014		1 000,00	1 000,00			
6.[b]	Wyłapywanie zwierząt bezdomnych z przetransportowaniem i przetrzymywaniem zwierząt w schronisku 60010/4300	2012	2015		220 000,00	220 000,00	37 000,00		
7.[b]	Zarządzanie i administrowanie nieruchomościami zabudowanymi budynkami mieszkalnymi oraz mieszkaniami komunalnymi wchodzącymi w skład wspólnot mieszkaniowych 70005 - utrzymanie w należytym stanie technicznym budynki	2012	2014		143 200,00	143 200,00			
8.[b]	Zarządzanie i utrzymanie cmentarzy - Drezdenko, Trzebicze.Gościm , Goszczanowcu 71035/4300 - utrzymanie w należytym stanie	2012	2015		258 300,00	258 300,00	107 625,00		
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

**Wykaz
przedsięwzięć**

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
1.[b]	Poręczenie kredytu dla LGD w Świebodzinie 75704/8020	2011	2013		Urząd Miejski	0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

**Wykaz
przedsięwzięć**

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz	2013	2014	2015	2016	2017
		od	do						
	Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Poręczenie kredytu dla LGD w Świebodzinie 75704/8020	2011	2013		0,00				

Zbiorczo przedsięwzięcia										
Rok	Zbiorczo			1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku			3) gwarancje i
	Razem	wydatki bieżące	wydatki	Razem	wydatki	wydatki	Razem	wydatki	wydatki	
łącznie nakłady finansowe	11 823 895,00	5 702 449,00	6 121 446,00	7 365 670,00	1 244 224,00	6 121 446,00	4 458 225,00	4 458 225,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	3 301 360,00	783 155,00	2 518 205,00	3 299 360,00	781 155,00	2 518 205,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
2013	6 517 735,00	1 884 568,00	4 633 167,00	5 237 857,00	604 690,00	4 633 167,00	1 279 878,00	1 279 878,00	0,00	0,00
2014	1 439 965,00	1 439 965,00	0,00	216 465,00	216 465,00	0,00	1 223 500,00	1 223 500,00	0,00	0,00
2015	744 625,00	744 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744 625,00	744 625,00	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

Zbiorczo programy, projekty lub zadania										
Rok		a) programy, projekty lub zadania związane z			b) programy, projekty lub zadania związane z			c) programy, projekty lub zadania		
		Razem	wydatki bieżące	wydatki	Razem	wydatki bieżące	wydatki	Razem	wydatki	wydatki
łącznie nakłady finansowe	a	3 705 701,00	1 154 556,00	2 551 145,00	0,00	0,00	0,00	3 659 969,00	89 668,00	3 570 301,00
limit zobowiązań	a	3 299 360,00	781 155,00	2 518 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	a	3 082 895,00	564 690,00	2 518 205,00	0,00	0,00	0,00	2 154 962,00	40 000,00	2 114 962,00
2014	a	216 465,00	216 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00