

**Uchwała Nr XXVII/171/12
z dnia 20 grudnia 2012 r.
RADY GMINY ŻURAWICA**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żurawica.

Na podstawie art.18ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. 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 o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn. zm.) oraz art. 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 ŻURAWICA
uchwała co następuje:**

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żurawica wraz z prognozą długu na lata 2013-2018 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

Upoważnia się Wójta Gminy Żurawica do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędne do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia , o których mowa w art. 226 ust.4 pkt.2 ustawy o finansach publicznych:

1).Zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostaw wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzenie ścieków do takiej sieci
- b)dostaw gazu z sieci gazowej
- c) dostaw licencji na oprogramowanie komputerowe
- d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego

2).zawieranych na czas określony

rok 2014	do kwoty	2 500.000,00
rok 2015	do kwoty	2 500.000,00
rok 2016	do kwoty	2 500.000,00
rok 2017	do kwoty	2.500.000,00
rok 2018	do kwoty	2 500.000,00

§ 4

Upoważnia się Wójta gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Żurawica do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.4 pkt.2 ustawy o finansach publicznych :

1.zawieranych na czas nieokreślony:

- a) dostaw wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzenie ścieków do takiej sieci
- b) dostaw gazu z sieci gazowej
- c) dostaw licencji na oprogramowanie komputerowe
- d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego

2.zawieranych na czas określony :

rok 2014	do kwoty	800 000,00
rok 2015	do kwoty	800 000,00
rok 2016	do kwoty	800 000,00
rok 2017	do kwoty	800 000,00
rok 2018	do kwoty	800 000,00

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XVII/91/11 z dnia 28 grudnia 2011 r. Rady Gminy Żurawica w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żurawica.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2013 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Lucjan Fac

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Gminy Żurawica załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Żurawica Nr XXVII/171/12 z dnia 20 grudnia 2012r

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	środków		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków
				określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	30 463 624,76	28 975 689,37	164 722,50	164 722,50	1 487 935,39	176 266,09	1 068 569,02	1 068 569,02
Wykonanie 2011	33 223 038,00	32 024 789,76	161 207,29	161 207,29	1 198 248,24	378 503,45	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	35 026 601,69	32 404 230,90	176 524,43	176 524,43	2 622 370,79	2 021 415,80	600 954,99	600 954,99
Wykonanie 2012 1)	35 587 993,22	33 370 017,59	390 950,73	390 950,73	2 217 975,63	2 021 415,80	33 757,87	33 757,87
2013	35 111 051,00	31 399 666,00	66 600,00	66 600,00	3 711 385,00	3 050 000,00	661 385,00	661 385,00
2014	35 940 399,60	32 990 399,60	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00
2015	33 854 460,68	33 714 460,68	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00
2016	33 575 389,82	33 433 389,82	0,00	0,00	142 000,00	142 000,00	0,00	0,00
2017	33 841 218,40	33 766 218,40	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00
2018	33 800 000,00	33 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki bieżące (bez odsetek i provizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:								Różnica (1-2)
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	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	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	2	2a	2b	2c	2d	2g	2e	2f	2f1	3
Formuła										[1]-[2]
Wykonanie 2010	29 107 446,23	13 853 927,18	3 497 598,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 356 178,53
Wykonanie 2011	30 566 508,23	14 703 486,58	3 343 817,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656 529,77
Plan 3 kw. 2012	30 184 982,38	15 192 197,90	3 520 512,05	0,00	0,00	0,00	0,00	197 234,00	0,00	4 841 619,31
Wykonanie 2012 1)	30 968 281,24	15 372 093,05	3 422 512,26	0,00	0,00	0,00	0,00	390 950,73	0,00	4 619 711,98
2013	30 256 666,00	14 873 111,00	3 455 671,52	0,00	0,00	0,00	0,00	66 600,00	0,00	4 854 385,00
2014	30 957 926,62	15 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 982 472,98
2015	30 056 863,52	14 480 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 797 597,16
2016	30 297 685,24	14 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 277 704,58
2017	32 821 218,40	15 000 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
2018	33 710 000,00	15 000 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00

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

Wyszczególnienie	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:		w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Splata i obsługa długu	z tego:				Inne rozchody (bez splaty długu np. udzielane pożyczki)	
		na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu				rozchody z tytułu splaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:		wydatki bieżące na obsługę długu		odsetki i dyskonto
										kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy				
Lp	4.1	4.1a	4.2	4.2a	5	5a	6	7	7a	7a1	7b	7b1	8	
Formuła							[3]+[4.1]+[4.2]+[5]	[7a]+[7b]						
Wykonanie 2010	2 530 564,55	2 530 564,55	0,00	0,00	0,00	0,00	3 886 743,08	2 640 564,88	2 163 452,66	0,00	477 112,22	430 764,31	0,00	
Wykonanie 2011	1 212 378,92	1 212 378,92	0,00	0,00	0,00	0,00	3 868 908,69	3 356 660,18	2 662 517,64	0,00	694 142,54	692 142,54	0,00	
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 841 619,31	3 220 353,80	2 630 353,80	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	
Wykonanie 2012 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 619 711,98	3 345 995,80	2 630 353,80	0,00	715 642,00	715 642,00	0,00	
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 854 385,00	2 507 097,40	1 857 097,40	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 982 472,98	2 242 073,38	1 592 073,38	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 797 597,16	3 297 597,16	2 647 597,16	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 277 704,58	3 217 704,58	2 567 704,58	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Środki do dyspozycji (6-7-8)	Wydatki majątkowe	w tym:			Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sup	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
			wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)		
					finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9	10	10a	10b	10b1	11	11a	12	13	13a	14	15
Formuła	[6]-[7]-[8]							[9]-[10]+[11]				
Wykonanie 2010	1 246 178,20	5 124 222,59	0,00	0,00	0,00	5 090 423,31	0,00	1 212 378,92	12 557 343,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	512 248,51	1 124 784,96	443 446,00	443 446,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 387 463,55	11 894 826,32	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	1 621 265,51	1 621 265,51	867 991,79	1 317 190,71	0,00	0,00	0,00	0,00	9 264 472,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012 1)	1 273 716,18	1 273 716,18	286 921,79	286 921,79	0,00	0,00	0,00	0,00	9 264 472,52	0,00	0,00	0,00
2013	2 347 287,60	2 347 287,60	786 335,00	786 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 407 375,12	0,00	0,00	0,00
2014	2 740 399,60	2 740 399,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 815 301,74	0,00	0,00	0,00
2015	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 167 704,58	0,00	0,00	0,00
2016	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	90 000,00	90 000,00	0,00	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	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty przyjęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych SP ZOZ						wskaźniki z art. 169/170 sufp					
			w tym:		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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym:		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/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			od samodzielných publicznych ZOZ						na spłatę przyjętych zobowiązań SP ZOZ przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	17e2.1				
Lp	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	18	18a	19	19a		
Formuła									((13)/[1])	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]		
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,22%	41,22%	8,52%	8,52%		
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,80%	35,80%	10,10%	10,10%		
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,45%	26,45%	9,19%	9,19%		
Wykonanie 2012 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,03%	26,03%	9,40%	9,40%		
2013	1 857 097,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,10%	21,10%	7,14%	7,14%		
2014	1 592 073,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,18%	16,18%	6,24%	6,24%		
2015	2 647 597,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,36%	9,36%	9,74%	9,74%		
2016	2 567 704,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,79%	1,79%	9,58%	9,58%		
2017	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,95%	2,95%		
2018	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								
	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 (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)	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)
Lp	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b
Formuła	$\frac{([1a]-[24]+[1c])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15])}{[1]}$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])}{[1]}$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$
Wykonanie 2010	-1,42%	-1,42%	-1,42%	8,52%	TAK	TAK	8,52%	TAK	TAK
Wykonanie 2011	3,44%	3,44%	3,44%	10,10%	TAK	TAK	10,10%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2012	10,42%	10,42%	10,42%	9,19%	TAK	TAK	9,19%	TAK	TAK
Wykonanie 2012 1)	10,42%	10,42%	10,42%	9,40%	TAK	TAK	9,40%	TAK	TAK
2013	10,09%	4,15%	4,15%	7,14%	NIE	NIE	7,14%	NIE	NIE
2014	12,05%	7,98%	7,98%	6,24%	TAK	TAK	6,24%	TAK	TAK
2015	9,30%	10,85%	10,85%	9,74%	TAK	TAK	9,74%	TAK	TAK
2016	7,83%	10,48%	10,48%	9,58%	TAK	TAK	9,58%	TAK	TAK
2017	1,83%	9,73%	9,73%	2,95%	TAK	TAK	2,95%	TAK	TAK
2018	0,27%	6,32%	6,32%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Wydatki bieżące razem	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Rozchody budżetu
Lp	23	24	25	26	27	28	29	30
Formuła	[1a]	[2]+[7b]	[23]-[24]	[1]	[10]+[24]	[26]-[27]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]	[7a]+[8]
Wykonanie 2010	28 975 689,37	29 584 558,45	-608 869,08	30 463 624,76	34 708 781,04	-4 245 156,28	7 620 987,86	2 163 452,66
Wykonanie 2011	32 024 789,76	31 260 650,77	764 138,99	33 223 038,00	32 385 435,73	837 602,27	3 212 378,92	2 662 517,64
Plan 3 kw. 2012	32 404 230,90	30 774 982,38	1 629 248,52	35 026 601,69	32 396 247,89	2 630 353,80	0,00	2 630 353,80
Wykonanie 2012 1)	33 370 017,59	31 683 923,24	1 686 094,35	35 587 993,22	32 957 639,42	2 630 353,80	0,00	2 630 353,80
2013	31 399 666,00	30 906 666,00	493 000,00	35 111 051,00	33 253 953,60	1 857 097,40	0,00	1 857 097,40
2014	32 990 399,60	31 607 926,62	1 382 472,98	35 940 399,60	34 348 326,22	1 592 073,38	0,00	1 592 073,38
2015	33 714 460,68	30 706 863,52	3 007 597,16	33 854 460,68	31 206 863,52	2 647 597,16	0,00	2 647 597,16
2016	33 433 389,82	30 947 685,24	2 485 704,58	33 575 389,82	31 007 685,24	2 567 704,58	0,00	2 567 704,58
2017	33 766 218,40	33 221 218,40	545 000,00	33 841 218,40	33 241 218,40	600 000,00	0,00	600 000,00
2018	33 800 000,00	33 710 000,00	90 000,00	33 800 000,00	33 800 000,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

 Lucjan Fac

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Gminy Żurawica ma na celu ocenę sytuacji finansowej Gminy przez organy jednostki samorządu terytorialnego (jst) organy nadzoru oraz wszystkich zainteresowanych sytuacją Gminy. WPF obrazuje zdolność Gminy do obsługi kilkuletnich zobowiązań i została sporządzona na lata 2013-2018.

W chwili obecnej funkcjonuje kilka reguł określonych przepisami prawa, które stanowią wyznaczniki przy ocenie możliwości finansowej gminy.

W związku z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, jst do końca 2013r. zobligowane są do przestrzegania wskaźników obsługi zadłużenia i wielkości zadłużenia określonych w art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych. Zgodnie z ww. przepisami wielkość relacji ich długu do dochodów ogółem nie może przekroczyć 60%, a wielkość relacji obsługi zadłużenia do dochodów ogółem nie może być większa niż 15%. Ograniczeń tych nie stosuje się do długu zaciąganego w związku z realizacją zadań, które uzyskały dofinansowanie ze środków UE do czasu ostatecznego zakończenia i rozliczenia finansowego tych projektów w/w wskaźniki WPF zostały zachowane.

Natomiast począwszy od 2014r. obowiązywać będzie nowy indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia w relacji do dochodów ogółem. Wskaźnik ten stanowi średnią arytmetyczną z trzech ostatnich wielkości dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia i pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem. Przy obliczaniu w/w limitu dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu danej jst, a dla dwóch lat poprzednich wartości wynikające ze sprawozdań rocznych. Jednocześnie zniesiony zostanie wskaźnik limitujący samą kwotę zadłużenia jst w relacji do dochodów ogółem.

Ponadto ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, wprowadziła wymóg, zgodnie z którym wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W przedstawionej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Żurawica uwzględniono również nakłady niezbędne do realizacji przedsięwzięć tj. wieloletnich programów, projektów i zadań rozumianych zgodnie z art. 226 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć przedstawiono w załączniku do uchwały.

Założenia prognozy

Pierwszym etapem tworzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej było oszacowanie dochodów budżetu według przyjętych uchwał budżetowych w zakresie podatków i opłat lokalnych na 2013r. otrzymanych

od Wojewody Podkarpackiego dochodów na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych dochodów, jak również dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa. Podstawą do ujęcia w budżecie 2013 r. kwoty subwencji oświatowej jak również w części dotyczącej kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych było pismo Ministra Finansów przekazujące informacje o planowanych kwotach. Pozostałe dochody budżetowe ujęte zostały w budżecie na podstawie zawartych umów najmu dzierżawy planowanych do sprzedaży nieruchomości oraz szacunkowych wyliczeń dochodów na bazie wykonania 2012 r.

Dochody

Prognozując wielkości dochodów budżetu Gminy w roku 2013, 2014 uwzględniono sprzedaż majątku w roku 2013 3.050.000,00 i w roku 2014 2.950.000,00 co spowodowało wzrost dochodów ogółem. Natomiast dochody bieżące w roku 2013 są mniejsze od dochodów bieżących roku 2014 z uwagi na brak subwencji wyrównawczej i równowazącej. W Latach 2015 do 2018 dochody ze sprzedaży majątku są niewielkie natomiast planujemy w dalszym ciągu otrzymywać subwencję wyrównawczą i równowaząca.

Przyjęto zasadę że dochody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, (dotacje), subwencje oświatowe przeznaczane są wyłącznie na realizację tych zadań z znacznym udziałem środków dochodów gminy, co w rezultacie powoduje większe w tym zakresie wydatki.

Dochody majątkowe w tym ze sprzedaży majątku w latach 2013-2014 mają tendencje rosnącą z uwagi na możliwość sprzedaży nieruchomości gminnych położonych na terenie gminy, co spowodowałoby realizację zamierzeń wykazanych w projektach.

Plan sprzedaży nieruchomości na 2013 rok.

Miejscowość	Działka numer	Powierzchnia nieruchomości	Wartość nieruchomości
Kosienice	795	3,74 ha	50.000, 00zł
Bolestraszyce	760/17	5,7370 ha	120.000, 00zł
	761/38	1,7090 ha	1.200.000, 00zł
Żurawica	174/5 Były budynek Domu Katechetycznego	0,05 ha	450.000, 00zł
Orzechowce	731/52	1,31 ha	25.000, 00zł
Wyszatyce	3254/126	80,00 ha	800.000, 00zł
	81/7 Dom Ludowy OCHENDUSZKO	0,22 ha	250.000, 00zł

	855/1	0,30 ha	50.000, 00zł
	855/2	0,30 ha	50.000, 00zł
Buszkowiczki	Część działki 346/189	0,80 ha	55.000, 00zł
		Razem	3.050.000,00 zł

Plan sprzedaży nieruchomości na 2014 rok.

Miejscowość	Działka numer	Powierzchnia nieruchomości	Wartość nieruchomości
Wyszatyce	Część działki 3254/126	50,00 ha	250.000, 00zł
Maćkowice	1197/2 Pałac Maćkowice	0,94 ha	2.700.000, 00zł
Razem			2.950.000,00 zł

Plan sprzedaży nieruchomości na 2015 rok.

Miejscowość	Działka numer	Powierzchnia nieruchomości	Wartość nieruchomości
Kosienice	1121/2-1121/17 ora	2,3930	50.000,00 zł
	1126/1 – 1126/6		
	155	1,46	15.000,00 zł
Maćkowice	898/1	0,35	8.000,00 zł
	279/2	0,79	10.000,00 zł
	919	1,66	12.000,00 zł
	1007	1,11	15.000,00 zł
	1337/3	2,86	30.000,00 zł
Razem			140.000,00 zł

Plan sprzedaży nieruchomości na 2016 rok.

Miejscowość	Działka numer	Powierzchnia nieruchomości	Wartość nieruchomości
Maćkowice	291	10,72	100.000,00zł
	306	1,76	42.000,00zł
Razem			142.000,00 zł

Plan sprzedaży nieruchomości na 2017 rok.

Miejscowość	Działka numer	Powierzchnia nieruchomości	Wartość nieruchomości
Kosienice	1035/4	2,11	20.000,00zł
	1328/1	2,38	27.000,00zł
Maćkowice	272/4	0,21	2.000,00zł
	870/2	0,30	4.000,00zł
Orzechowce	301/1	0,47	8.000,00zł
Wyszatyce	1779/1	0,08	14.000,00zł
Razem			75.000,00 zł

Plan sprzedaży nieruchomości sporządzone według oceny referatu Rolnictwa. Podstawą wyceny mienia przeznaczonego do sprzedaży w wartości przyjętej w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013-2018 była aktualna wartość gruntów i budynków według , której aktualnie dokonuje się sprzedaży naszych nieruchomości. Ocena ich wartości była konsultowana z rzeczoznawcą majątkowym a ostateczna wartość będzie wyceniona przy ich sprzedaży.

Wydatki bieżące wykazane bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek w latach 2013-2018 nie mają tendencji rosnącej i utrzymują się na jednakowym poziomie. Sytuacja ta spowodowana jest obecną sytuacją finansową gminy.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmują wszystkie działy budżetowe. Wydatki te utrzymują się w poszczególnych latach na jednakowym poziomie.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organu jst to wydatki działu 750 Administracja publiczna-rozdziału 75022 Rady Gminy i rozdziału 75023 Urząd Gminy.

Wynik Budżetu to dochody ogółem odjęte od wydatków ogółem .

Splata i obsługa długu, z tego:

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych: (zmiana rat kapitałowych od 2013r wynikająca z aneksów do umów)

- roku 2013 obejmuje spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 1.857.097,40
- w roku 2014 obejmuje spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 1.592.073,38
- w roku 2015 obejmuje spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 2.647.597,16
- w roku 2016 obejmuje spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 2.567.704,58

w roku 2017 obejmuje spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek na kwotę 600.000,00

Wydatki bieżące na obsługę długów obejmują spłatę odsetek od rat kredytów i pożyczek w poszczególnych latach spłat.

Wydatki Majątkowe, obejmuje w poszczególnych latach wydatki przeznaczone na inwestycje. W latach 2012-2013 wydatki majątkowe objęte są limitem art. 226 ust. 4 ufp. Zgodnie są z załącznikiem Przedsięwzięcia.

W roku 2013 ujęte są zadania :

- Realizacja Projektu „PSeAP - Podkarpacki System e – Administracji Publicznej”
85% kwota dofinansowania w ramach 3 osi priorytetowej Społeczeństwo Informatyczne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013
661.385,00zł

15% wkład własny wyżej wymieniony projekt	116.715,00zł
koszty niekwalifikowane	8.235,00 zł
<i>co daje łącznie limit wydatków w kwocie</i>	786.335,00 zł

W latach 2014-2018 ujęte są wydatki majątkowe lecz nie objęte w/w limitem.

Kwota Długu wskazuje jakie jest zadłużenie Gminy w poszczególnych latach do momentu planowanej spłaty ostatniej raty w 2017 r.

Kwota długu na koniec **2008 r.** 4.083.439,00

Rok 2009 przychody z tytułu kredytu

plus 6.916.058,35

Rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek

minus 1.369.124,04

Kwota długu na koniec 2009 r.

9.630.373,31

Rok 2010 przychody z tytułu kredytu

plus 5.090.423,31

Rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek

minus 2.163.452,66

Kwota długu na koniec 2010 r.

12.557.343,96

Rok 2011 przychody z tytułu kredytu

plus 2.000.000,00

Rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek

minus 2.662.517,64

Kwota długu na koniec 2011 r.

11.894.826,32

Rok 2012 przychody z tytułu kredytu

plus 0

Rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek

minus 2.630.353,80

Kwota długu na koniec 2012 r.

9.264.472,52

Rok 2013 przychody z tytułu kredytu

plus 0

Rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek
minus 1.857.097,40 (nowa rata)
Kwota długu na koniec 2013 r. 7.407.375,12

Rok 2014 przychody z tytułu kredytu
plus 0

Rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek
minus 1.592.073,38 (nowa rata)
Kwota długu na koniec 2014 r. 5.815.301,74

Rok 2015 przychody z tytułu kredytu
plus 0

Rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek
minus 2.647.597,16 (nowa rata)
Kwota długu na koniec 2015 r. 3.167.704,58

Rok 2016 przychody z tytułu kredytu
plus 0

Rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek
minus 2.567.704,58 (nowa rata)
Kwota długu na koniec 2016 r. 600.000,00

Rok 2017 przychody z tytułu kredytu
plus 0

Rozchody z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek
minus 600.000,00 (nowa rata)
Kwota długu na koniec 2017 r. 0

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań i maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty począwszy od roku 2014 zgodny jest z nową ustawą o finansach publicznych. Podstawa wyliczenia rok bazowy 2010, 2011 i plan III kwartału 2012r wykazany w WPF.

Spłata Zadłużenia (maksimum 15%) w poszczególnych latach. Zasada 15% została zachowana w poszczególnych latach.

Zadłużenie (maksimum 60%) w poszczególnych latach. Zasada 60% została zachowana w poszczególnych latach.

Wydatki Bieżące obejmuje wydatki bieżące + odsetki od spłat kredytów i pożyczek w poszczególnych latach WPF.

Wydatki Ogółem obejmuje wydatki majątkowe + wydatki bieżące w poszczególnych latach WPF.

Wynik Budżetu obejmuje dochody ogółem - wydatki ogółem. W latach 2013-2017 planujemy zamknąć się nadwyżką budżetową, którą przeznaczymy na spłatę zaciągniętych rat i kredytów w poszczególnych latach z ostatnim rokiem 2017

W latach 2013-2018 przychody budżetu nie występują.

Rozchody Budżetu pozycja ta wskazuje na spłatę rat kredytów i pożyczek w poszczególnych latach 2013-2018.

Przyjęte założenia wzrostu dochodów majątkowych i ograniczonego wzrostu wydatków bieżących pozwoliły na wygenerowanie nadwyżki, która od 2013 roku powinna ukształtować się na poziomie spłat rat kredytów i pożyczek w kolejnych latach objętych WPF.

Zgodnie z wymogami ustawowymi wielkości graniczne w okresie objętym prognozą nie zostały przekroczone.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2008	Rok 2009	Plan 3 kw. 2010	Wykonanie Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
1	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną z tego:	1 955 123,12	1 369 124,04	2 163 452,66	2 163 452,66	2 000 000,00	2 630 353,80	1.857.097,40	1.592.073,38	2.647.597,16	2.567.704,58	600.000,00	0,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych	1 604 779,40											
b	wolne środki		1 369 124,04										
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji			2 163 452,66	2 163 452,66	2.000.000,00							
d	przychody z prywatyzacji												
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek												
f	nadwyżka bieżąca	350 343,72					2 630 353,80	1.857.097,40	1.592.073,38	2.647.597,16	2.567.704,58	600.000,00	0,00
g	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą: spłata rat kredytów i pożyczek	350 343,72					2 630 353,80	1.857.097,40	1.592.073,38	2.647.597,16	2.567.704,58	600.000,00	0,00

Zbiorczo przedsięwzięcia										
Rok	Zbiorczo			1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) 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; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	787 677,00	0,00	787 677,00	787 677,00	0,00	787 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	786 335,00	0,00	786 335,00	786 335,00	0,00	786 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	786 335,00	0,00	786 335,00	786 335,00	0,00	786 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok		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) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)		
		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
	łączne nakłady finansowe	a	787 677,00	0,00	787 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	limit zobowiązań	a	786 335,00	0,00	786 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2013	a	786 335,00	0,00	786 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2014	a	0,00	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
	2016	a	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
	2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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					787 677,00	786 335,00	786 335,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					787 677,00	786 335,00	786 335,00
1.[m]	PSeAP-Podkarpacki System e -Administracji Publicznej (Dz 720 Rozdz. 72095) Wydatki majątkowe Cel-ujednoczenie systemów informatycznych urzędów w województwie podkarpackim	2010	2013		GMINA ŻURAWICA	787 677,00	786 335,00	786 335,00

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				786 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				786 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	PSeAP-Podkarpacki System e -Administracji Publicznej (Dz 720 Rozdz. 72095) Wydatki majątkowe Cel-ujednoczenie systemów informatycznych urzędów w województwie podkarpackim	2010	2013		786 335,00				

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.	2018				
		od	do						
	Razem				0,00				
	- wydatki bieżące				0,00				
	- wydatki majątkowe				0,00				
1.[m]	PSeAP-Podkarpacki System e -Administracji Publicznej (Dz 720 Rozdz. 72095) Wydatki majątkowe Cel-ujednoczenie systemów informatycznych urzędów w województwie podkarpackim	2010	2013						

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Gminy Żurawica
na lata 2013 - 2018
załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Żurawica Nr XXVII/171/12
z dnia 20 grudnia 2012 r**

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					787 677,00	786 335,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					787 677,00	786 335,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					787 677,00	786 335,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					787 677,00	786 335,00	0,00
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)					787 677,00	786 335,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					787 677,00	786 335,00	0,00
PSeAP-Podkarpacki System e -Administracji Publicznej (Dz 720 Rozdz. 72095) Wydatki majątkowe Cel-ujednoczenie systemów informatycznych urzędów w województwie podkarpackim		GMINA ŻURAWICA	2010	2013	787 677,00	786 335,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno prywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	786 335,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	786 335,00
0,00	0,00	0,00	0,00	786 335,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	786 335,00
0,00	0,00	0,00	0,00	786 335,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	786 335,00
0,00	0,00	0,00	0,00	786 335,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	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
0,00	0,00	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 płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	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
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	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY



Lucjan Fac