

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				Wykonanie			
		2010	2011	2012	Plan 3 kw.	2012	2013	2014	
1	Dochody ogółem	8 620 871,00	9 630 683,18	9 653 263,54		9 980 671,11	11 315 257,62	9 694 179,72	
1.1	Dochody bieżące, w tym:	8 329 977,52	8 637 911,22	9 423 263,54		9 867 391,42	9 858 627,80	8 855 484,00	
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	964 563,00	1 006 338,00	1 193 000,00		1 228 613,00	1 236 258,00	1 244 000,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 153,21	4 538,66	6 600,00		10 631,03	17 300,00	17 000,00	
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	1 676 064,89	1 767 331,34	1 696 600,00		2 028 357,70	1 975 324,00	1 954 000,00	
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 062 317,20	1 093 849,69	1 110 000,00		1 138 036,90	1 150 000,00	1 190 000,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	2 978 140,00	3 114 844,00	3 705 298,00		3 740 532,00	3 780 150,00	3 663 479,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 300 532,82	2 172 444,58	1 933 930,28		2 192 205,91	2 316 769,87	1 368 005,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	290 893,48	992 771,96	230 000,00		113 279,69	1 456 629,82	838 695,72	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	90 401,20	110 539,15	200 000,00		58 990,69	630 000,00	800 000,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	200 492,28	882 232,81	30 000,00		54 289,00	826 629,82	38 695,72	
2	Wydatki ogółem	11 078 707,80	10 825 306,24	9 802 121,91		9 925 195,14	11 436 136,09	9 644 179,72	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	8 885 508,79	8 843 243,39	9 038 558,91		9 287 833,79	9 632 261,59	8 913 810,06	
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
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.)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2.1.2	na spłatę przyszłych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w pakiecie nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	13 630,02	128 479,04	200 000,00		197 715,04	180 000,00	150 000,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	0,00	128 479,04	200 000,00		197 715,04	180 000,00	150 000,00	
2.2	Wydatki majątkowe	2 193 199,01	1 980 062,85	763 563,00		637 361,35	1 803 874,50	730 369,66	
3	Wynik budżetu	-2 457 836,80	-1 194 623,06	-148 858,37		55 475,97	-120 878,47	50 000,00	
4	Przychody budżetu	711 762,36	1 935 925,56	517 302,50		767 302,50	454 578,47	0,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	493 925,56	517 302,50		517 302,50	454 578,47	150 000,00	
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	493 925,56	148 858,37		399 102,50	58 378,47	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	1 442 000,00	0,00		250 000,00	62 500,00	0,00	
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00		250 000,00	62 500,00	0,00	
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
5	Rozchody budżetu	0,00	224 000,00	368 444,13		368 200,00	396 200,00	200 000,00	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	224 000,00	368 444,13		368 200,00	396 200,00	200 000,00	
5.1.1	Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. kwarta 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	0,00	0,00		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	0,00	0,00		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	

W

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem	11 350 000,00	11 250 000,00	11 000 000,00	10 220 000,00	10 420 000,00	10 720 000,00	10 900 000,00
1.1	Dochody bieżące, w tym:	9 750 000,00	9 800 000,00	9 850 000,00	9 920 000,00	10 120 000,00	10 420 000,00	10 600 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 350 000,00	1 400 000,00	1 450 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00	1 600 000,00	1 650 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	2 100 000,00	2 150 000,00	2 200 000,00	2 250 000,00	2 300 000,00	2 350 000,00	2 400 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 250 000,00	1 300 000,00	1 350 000,00	1 400 000,00	1 450 000,00	1 500 000,00	1 550 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 000 000,00	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:	1 600 000,00	1 450 000,00	1 150 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	300 000,00	250 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	10 902 700,00	10 805 200,00	10 555 200,00	9 795 200,00	9 995 200,00	10 295 200,00	10 705 200,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	9 102 700,00	9 205 200,00	9 455 200,00	9 495 200,00	9 695 200,00	9 995 200,00	10 405 200,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.)	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	135 000,00	115 000,00	88 000,00	66 000,00	50 000,00	33 000,00	11 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	135 000,00	115 000,00	88 000,00	66 000,00	50 000,00	33 000,00	11 000,00
2.2	Wydatki majątkowe	1 800 000,00	1 600 000,00	1 100 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
3	Wynik budżetu	447 300,00	444 800,00	444 800,00	424 800,00	424 800,00	424 800,00	194 800,00
4	Przychody budżetu	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
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	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	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	447 300,00	444 800,00	444 800,00	424 800,00	424 800,00	424 800,00	194 800,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	447 300,00	444 800,00	444 800,00	424 800,00	424 800,00	424 800,00	194 800,00
5.1.1	Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zmianami) lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	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

44

Wykonanie
Plan 3 kw. 2013-11-07

Lp.	Wyszczególnienie	2010	2011	2012	Wykonanie	2013	2014
6	Kwota długie	2 240 000,00	3 458 000,00	3 089 800,00	3 339 800,00	3 006 100,00	2 806 100,00
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1. Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	25,98%	35,91%	32,01%	33,46%	26,57%	28,95%
6.3	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1. Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	25,98%	35,91%	32,01%	33,46%	26,57%	28,95%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniu jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-555 531,27	-207 332,17	384 704,63	579 557,63	226 366,21	-58 326,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1 i welne środki określone w pkt 4.2 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2 i 2	156 231,09	286 593,39	902 007,13	1 096 860,13	680 944,68	91 673,94
9	Wskaznik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upz z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1	0,00%	3,66%	5,89%	5,67%	5,09%	3,61%
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upz z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	0,00%	3,66%	5,89%	5,67%	5,09%	3,61%
9.3	Wskaznik 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 wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	0,00%	3,66%	5,89%	5,67%	5,09%	3,61%
9.4	Wskaznik 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 wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	0,00%	3,66%	5,89%	5,67%	5,09%	3,61%
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6	Wskaznik 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 wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1	0,00%	3,66%	5,89%	5,67%	5,09%	3,61%
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 oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,12%	4,21%
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 oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	4,32%
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 przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Nie 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 przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Nie spełniona	Spełniona

4

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
6	Kwota długie	2 358 800,00	1 914 000,00	1 469 200,00	1 044 400,00	619 600,00	194 800,00	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 budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1	20,78%	17,01%	13,36%	10,22%	5,95%	1,82%	0,00%
6.3	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1. Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o	20,78%	17,01%	13,36%	10,22%	5,95%	1,82%	0,00%
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
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	647 300,00	594 800,00	394 800,00	424 800,00	424 800,00	424 800,00	194 800,00
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	647 300,00	594 800,00	394 800,00	424 800,00	424 800,00	424 800,00	194 800,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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 5.1.1.	5,13%	4,98%	4,84%	4,80%	4,56%	4,27%	1,89%
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 dany rok	5,13%	4,98%	4,84%	4,80%	4,56%	4,27%	1,89%
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 uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5,13%	4,98%	4,84%	4,80%	4,56%	4,27%	1,89%
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 wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	5,13%	4,98%	4,84%	4,80%	4,56%	4,27%	1,89%
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244	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 wyłączeń przypadających na dany rok	5,13%	4,98%	4,84%	4,80%	4,56%	4,27%	1,89%
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 oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.	8,54%	9,82%	9,16%	6,87%	6,02%	5,32%	5,23%
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 oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.	8,65%	9,82%	9,16%	6,87%	6,02%	5,32%	5,23%
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	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

6/2

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			Plan 3 kw.			Wykonanie			2013-11-07		
		2010	2011	2012	2012	2012	2012	2013	2013	2013	2014		
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 800,00	3 40 600,00		
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396 200,00	50 000,00		
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x		x		
11.1	Wydatki związane z wynagrodzeniami i składki od nich należące	3 989 205,55	3 591 573,36	3 802 528,20	3 802 528,20	3 952 553,20	4 213 028,15	4 213 028,15	4 213 028,15		4 200 000,00		
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
11.3	Wydatki objęte limitami art. 276 ust. 3 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 154 974,50	10 000,00		
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 154 974,50	10 000,00		
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
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:	1117 690,37	218 914,44	231 392,80	231 392,80	224 534,07	6 464,85	6 464,85	6 464,85	0,00	0,00		
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1117 799,91	214 707,65	215 290,83	215 290,83	210 893,10	4 602,75	4 602,75	4 602,75	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	1117 799,91	214 707,65	215 290,83	215 290,83	210 893,10	4 602,75	4 602,75	4 602,75	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:	200 492,28	0,00	22 000,00	22 000,00	21 074,00	823 740,00	823 740,00	823 740,00	0,00	0,00		
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	200 492,28	0,00	22 000,00	22 000,00	21 074,00	823 740,00	823 740,00	823 740,00	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	200 492,28	0,00	22 000,00	22 000,00	21 074,00	823 740,00	823 740,00	823 740,00	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	1117 690,37	496 171,10	107 347,80	107 347,80	100 489,07	12 414,00	12 414,00	12 414,00	0,00	0,00		
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1117 799,91	338 754,55	91 245,83	91 245,83	86 848,10	10 551,90	10 551,90	10 551,90	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 ustawy	1117 799,91	338 754,55	91 245,83	91 245,83	86 848,10	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	329 088,95	0,00	58 000,00	58 000,00	56 357,00	1 204 974,50	1 204 974,50	1 204 974,50	0,00	0,00		
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	200 492,28	0,00	22 000,00	22 000,00	21 074,00	823 740,00	823 740,00	823 740,00	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 ustawy	200 492,28	0,00	22 000,00	22 000,00	21 074,00	823 740,00	823 740,00	823 740,00	0,00	0,00		

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	396 200,00	396 200,00	396 200,00	396 200,00	396 200,00	396 200,00	170 200,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	396 200,00	396 200,00	396 200,00	396 200,00	396 200,00	396 200,00	170 200,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 250 000,00	4 300 000,00	4 320 000,00	4 435 000,00	4 530 000,00	4 650 000,00	4 650 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy z tego	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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	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:	0,00	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
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	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:	0,00	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	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	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	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 ustawy	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

44

Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie		2013-11-07	
Wykonanie		2010		2011		2012	
Wyszczególnienie		2010		2011		2012	
Lp.		2010		2011		2012	
1.3	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x		x		x	x
1.3.1	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
1.3.2	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. 654, z późn. zm.)	0,00		0,00		0,00	0,00
1.3.3	Wynikające z zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 150 ustawy o działalności leczniczej	0,00		0,00		0,00	0,00
1.3.4	Wydaki 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
1.3.5	Wydaki 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
1.3.6	Wydaki 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
1.3.7	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00		0,00		0,00	0,00
1.4	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę	x		x		x	x
1.4.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00		0,00		0,00	0,00
1.4.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	0,00		0,00		0,00	0,00
1.4.3	Wydaki zmniejszające dług, w tym:	0,00		0,00		0,00	0,00
1.4.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 1.4.3.3	0,00		0,00		0,00	0,00
1.4.3.2	związane z umowami zawierającymi do tytułów dłużnych włączonych w państwowy dług publiczny	0,00		0,00		0,00	0,00
1.4.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	0,00		0,00		0,00	0,00
1.4.4	Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00		0,00		0,00	0,00

4

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	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
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. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wyszczególnienie 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
13.4	Wydaki 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
13.5	Wydaki 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
13.6	Wydaki 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
13.7	Wydaki i bezzace na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
14.3	Wydaki zmniejszające dług, w tym	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
14.3.2	związane z umowami zalicznymi do tytułów dłużnych wniezionych w budżetowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

42

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXVI/177/2013
Rady Gminy Kruklanki
z dnia 7 listopada 2013

Plan przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Kruklanki w latach 2013-2021

Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)			łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)						Limit zobowiązań
		Od	Do	5		2013	2014	2015	2016	2017	2018	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Przedsięwzięcia ogółem					5 198 974,50	1 154 974,50	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	5 198 974,50		
wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
wydatki majątkowe					5 198 974,50	1 154 974,50	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	5 198 974,50		
programy, projekty lub zadania (razem)					5 198 974,50	1 154 974,50	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	5 198 974,50		
wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
wydatki majątkowe					5 198 974,50	1 154 974,50	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	5 198 974,50		
z ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)					1 188 974,50	1 144 974,50	0,00	0,00	0,00	1 188 974,50		
Program nr 1 Zagospodarowanie terenu przyległego do linii brzegowej jeziora Łopieńskiego ogółem	Urząd Gminy Kruklanki	2012	2013		1 033 791,92	999 791,92	0,00	0,00	0,00	1 033 791,92		
wydatki majątkowe					1 033 791,92	999 791,92				1 033 791,92		
Program nr 2 Przebudowa stadionu gminnego w Kruklankach ogółem	Urząd Gminy Kruklanki	2012	2013		155 182,58	145 182,58	0,00	0,00	0,00	155 182,58		
wydatki majątkowe					155 182,58	145 182,58				155 182,58		
Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)												
Program nr 1 Budowa sali gimnastycznej w Kruklankach ogółem	Urząd Gminy Kruklanki	2013	2016		4 010 000,00	10 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	4 010 000,00		
wydatki majątkowe					4 010 000,00	10 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	4 010 000,00		

4

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kruklanki
na lata 2013 -2021**

1. Założenia wstępne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kruklanki przygotowana została na lata 2013 – 2021. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) dalej zwana Ustawą. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. i okres spłaty długu. Ostatnia potencjalna spłata kredytu przypada w roku 2021.

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

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2014-2021 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2014-2020 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inflacja	2,50%	2,60%	2,70%	2,60%	2,50%	2,30%	2,50%

- poziom PKE w badanym okresie:



2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa,
- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły (np. jeśli dla podatku od środków transportowych przyjęto 50% wagi inflacji, a inflacja dla roku 2014 wynosi wg prognozy 2,5%, to wartość w roku 2014 będzie równa wartości z roku 2013 powiększonej o $50\% \cdot 2,5\% = 1,25\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2014 wyniesie 1,25% dla analizowanej kategorii).

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$X_1 = X_0 \cdot (1 + \text{CPI} \cdot u_{\text{CPI}}) \cdot (1 + \Delta \text{PKB} + u_{\Delta \text{PKB}})$$

gdzie:

X_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

X_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2014 o 100% inflacji,);
- udział w podatkach centralnych (indeksacja o 90% PKB)
- subwencje (indeksacja o 90% inflacji)
- dotacje (90% inflacji)
- pozostałe dochody (90% inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa.

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.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu 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 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2012 przyjęto projekt budżetu. W latach 2013-2021 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2010-2012 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksacja o 100% PKB w dziale 750 – administracja publiczna oraz indeksacja o 100% inflacji w dziale 801 – oświata i wychowanie. W pozostałych działach indeksowano o 80% inflacji. Ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki dla nauczycieli, przewidziane w przyszłym roku w miesiącu wrześniu)
- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

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

4. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach 2013-2021 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności bieżącej

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie, jaki przyjęto w analizie.

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.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów brak zaplanowanych środków. W najbliższych latach planowane są spłaty zaciągniętych zobowiązań z dochodów własnych.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2021.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

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