

**UCHWAŁA NR VIII/72/2012
RADY GMINY HAŻLACH**

z dnia 12 grudnia 2012 r.

w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2021

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. Nr 142/01/1591 z późn.zm.) art. 226, art. 227, art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.) na wniosek Wójta, po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 28 listopada 2012 roku

Rada Gminy Hażlach

uchwała:

§ 1.

1. Wieloletnią prognozę finansową na lata 2013-2021 wraz wykazem przedsięwzięć na lata 2013-2016 oraz z objaśnieniami przyjętych wartości – jak w załączniku nr 1 do uchwały

2. Wieloletnia prognoza finansowa, o której mowa w ust.1 obejmuje również Prognozę kwoty długu

§ 2.

Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) 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

§ 3.

Upoważnić Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierzyć Wójtowi Gminy Hażlach.

§ 5.

Traci moc uchwała nr VII/81/2011 Rady Gminy Hażlach z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2021.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013r.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

Grażyna Krehut

Załącznik do Uchwały Nr VIII/72/2012
Rady Gminy Hażlach
z dnia 12 grudnia 2012 r.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2013-2021:

część I WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2013-2021
część II PROGNOZA KWOTY DŁUGU NA LATA 2013-2021
część III ... WYKAZ PRZEDSIĘZWIĘĆ NA LATA 2013-2016
część IV ... OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ NA LATA 2013-2021 GMINY HAŻLACH

| Lp | Wyszczególnienie | Prognoza 2013 | Prognoza 2014 | Prognoza 2015 | Prognoza 2016 | Prognoza 2017 | Prognoza 2018 | Prognoza 2019 | Prognoza 2020 | Prognoza 2021 |
|---|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| CZĘŚĆ I WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2013-2021 | | | | | | | | | | |
| 1 | Dochody ogółem, z tego: | 25 497 738,00 | 26 337 000 | 26 864 000 | 27 401 000 | 27 401 000 | 27 401 000 | 27 401 000 | 27 401 000 | 27 401 000 |
| 1a | dochody bieżące | 25 469 940,00 | 26 337 000 | 26 864 000 | 27 401 000 | 27 401 000 | 27 401 000 | 27 401 000 | 27 401 000 | 27 401 000 |
| 1b | dochody majątkowe, w tym: | 27 798,00 | | | | | | | | |
| 1c | ze sprzedaży majątku | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym: | 24 605 355,27 | 24 782 199 | 25 163 000 | 25 666 260 | 25 666 260 | 25 666 260 | 25 666 260 | 25 666 260 | 25 666 260 |
| 2a | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 13 670 012,11 | 13 943 412 | 14 222 280 | 14 506 723 | 14 506 723 | 14 506 723 | 14 506 723 | 14 506 723 | 14 506 723 |
| 2b | związane z funkcjonowaniem jst | 3 022 737,00 | 3 022 737 | 3 022 737 | 3 022 737 | 3 022 737 | 3 022 737 | 3 022 737 | 3 022 737 | 3 022 737 |
| 2c | z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym: | | | | | | | | | |
| 2d | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art.243 ufp/169 sufp | | | | | | | | | |
| 2e | wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.4 ufp (przedsięwzięcia) | 1 555 630,00 | 1 747 950 | 36 600 | 10 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Różnica (1-2) | 892 382,73 | 1 554 801 | 1 701 000 | 1 734 740 | 1 734 740 | 1 734 740 | 1 734 740 | 1 734 740 | 1 734 740 |
| 4 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art..217 ufp, w tym: | 2 725 276,00 | | | | | | | | |
| 4a | nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art..217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego | 2 525 000,00 | | | | | | | | |
| 5 | Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu | | | | | | | | | |
| 6 | Środki do dyspozycji (3+4+5) | 3 617 658,73 | 1 554 801 | 1 701 000 | 1 734 740 | 1 734 740 | 1 734 740 | 1 734 740 | 1 734 740 | 1 734 740 |
| 7 | Spłata i obsługa długu, z tego: | 225 276,00 | 108 340 | 106 340 | 102 340 | 99 340 | 96 340 | 93 340 | 90 340 | 87 340 |
| 7a | rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych | 200 276,00 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 |
| 7b | wydatki bieżące na obsługę długu | 25 000,00 | 24 000 | 22 000 | 18 000 | 15 000 | 12 000 | 9 000 | 6 000 | 3 000 |
| 7c | Sposób sfinansowania spłaty długu: | | | | | | | | | |
| | dochody własne | | | | | | | | | |
| | wolne środki | 200 276,00 | | | | | | | | |
| | nadwyżka | | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 |
| 8 | Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki) | | | | | | | | | |
| 9 | Środki do dyspozycji (6-7-8) | 3 392 382,73 | 1 446 461 | 1 594 660 | 1 632 400 | 1 635 400 | 1 638 400 | 1 641 400 | 1 644 400 | 1 647 400 |
| 10 | Wydatki majątkowe, w tym: | 3 392 382,73 | 1 446 461 | 1 594 660 | 1 632 400 | 1 635 400 | 1 638 400 | 1 641 400 | 1 644 400 | 1 647 400 |
| 10a | wydatki majątkowe objęte limitem art..226 ust.4 ufp (przedsięwzięcia) | 1 536 681,00 | 1 446 461 | 820 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Rozliczenie budżetu (9-10+11) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Lp | Wyszczególnienie | Prognoza 2013 | Prognoza 2014 | Prognoza 2015 | Prognoza 2016 | Prognoza 2017 | Prognoza 2018 | Prognoza 2019 | Prognoza 2020 | Prognoza 2021 |
|--|---|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| CZĘŚĆ II PROGNOZA KWOTY DŁUGU NA LATA 2013-2021 | | | | | | | | | | |
| 13 | Kwota długu, w tym: | 674 720,00 | 590 380 | 506 040 | 421 700 | 337 360 | 253 020 | 168 680 | 84 340 | 0 |
| 13a | łączna kwota wyłączeń z art..243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art..170 ust.3 sufp- dług | 0,00 | | | | | | | | |
| 13b | kwota wyłączeń z art..243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art..169 ust.3 sufp - ze spłaty przypadającej na dany rok budżetowy | 0,00 | | | | | | | | |
| 14 | Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art..244 ufp | 0,00 | | | | | | | | |
| 15 | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań [(7a+7b)/1] | 0,88% | 0,41% | 0,40% | 0,37% | 0,36% | 0,35% | 0,34% | 0,33% | 0,32% |
| 15a | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań z wyłączeniem unijnych (art..243 ust.3) | 0,88% | 0,41% | 0,40% | 0,37% | 0,36% | 0,35% | 0,34% | 0,33% | 0,32% |
| 15b | Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art..243 ufp (prawa strona wzoru dla 1 roku) | 3,29% | 5,81% | 6,25% | 6,27% | 6,28% | 6,29% | 6,30% | 6,31% | 6,32% |
| 15c | Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art..243 ufp (prawa strona wzoru dla 3 lat) | 8,11% | 6,08% | 4,97% | 5,12% | 6,11% | 6,26% | 6,28% | 6,29% | 6,30% |
| 16 | Spełnienie wskaźnika spłaty z art..243 ufp po uwzględnieniu art..244 ufp | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 17 | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp | 0,88% | 0,41% | 0,40% | 0,37% | 0,36% | 0,35% | 0,34% | 0,33% | 0,32% |
| 18 | Zadłużenie / dochody ogółem [(13-13a):1]- max 60% z art..170 sufp | 2,65% | 2,24% | 1,88% | 1,54% | 1,23% | 0,92% | 0,62% | 0,31% | 0,00% |
| 19 | Wydatki bieżące razem (2+7b) | 24 630 355,27 | 24 806 199 | 25 185 000 | 25 684 260 | 25 681 260 | 25 678 260 | 25 675 260 | 25 672 260 | 25 669 260 |
| 20 | Wydatki ogółem (10+19) | 28 022 738,00 | 26 252 660 | 26 779 660 | 27 316 660 | 27 316 660 | 27 316 660 | 27 316 660 | 27 316 660 | 27 316 660 |
| 21 | Wynik budżetu (1-20) | -2 525 000,00 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 |
| 21a | Nadwyżka, przeznaczenie nadwyżki: | | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 |
| | spłata długu | | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 |
| 21b | Deficyt, sposób finansowania deficytu: | -2 525 000,00 | | | | | | | | |
| | pożyczki | | | | | | | | | |
| | kredyty | | | | | | | | | |
| | nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 1 650 004,00 | | | | | | | | |
| | wolne środki | 874 996,00 | | | | | | | | |
| 22 | Przychody budżetu (4+5+11) | 2 725 276,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Rozchody budżetu (7a+8) | 200 276,00 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 | 84 340 |
| 24 | Ograniczenie wydatków bieżących z art.242 (1a-19)>0) | 839 584,73 | 1 530 801 | 1 679 000 | 1 716 740 | 1 719 740 | 1 722 740 | 1 725 740 | 1 728 740 | 1 731 740 |
| 25 | Ograniczenie wydatków bieżących z art..242ust.2 (1a+4-19)>0) | 3 564 860,73 | 1 530 801 | 1 679 000 | 1 716 740 | 1 719 740 | 1 722 740 | 1 725 740 | 1 728 740 | 1 731 740 |

CZĘŚĆ III WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ NA LATA 2013-2016

| Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Limit zobowiązań | Łączne nakłady finansowe | Limit 2013 | Limit 2014 | Limit 2015 | Limit 2016 |
|---|---|------------------|------|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|
| | | od | do | | | | | | |
| Przedsięwzięcia ogółem | | | | 7 905 524,00 | 10 084 687,00 | 3 092 311,00 | 3 194 411,00 | 856 600 | 10 000 |
| - wydatki bieżące | | | | 3 350 180,00 | 4 159 343,00 | 1 555 630,00 | 1 747 950,00 | 36 600 | 10 000 |
| - wydatki majątkowe | | | | 4 555 344,00 | 5 925 344,00 | 1 536 681,00 | 1 446 461,00 | 820 000 | 0 |
| 1) programy, projekty lub zadania (razem) | | | | 7 037 464,00 | 9 216 627,00 | 2 636 681,00 | 2 828 581,00 | 820 000 | 0 |
| - wydatki bieżące | | | | 2 482 120,00 | 3 291 283,00 | 1 100 000,00 | 1 382 120,00 | 0 | 0 |
| - wydatki majątkowe | | | | 4 555 344,00 | 5 925 344,00 | 1 536 681,00 | 1 446 461,00 | 820 000 | 0 |
| 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) | | | | 203 000,00 | 719 163,00 | 183 000,00 | 20 000,00 | 0 | 0 |
| - wydatki bieżące | | | | 203 000,00 | 719 163,00 | 183 000,00 | 20 000,00 | 0 | 0 |
| Efektywna pomoc społeczna na terenie Gminy Hażlach- aktywizacja zawodowa i społeczna podopiecznych GOPS, a także zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 2008 | 2013 | 45 000 | 530 000 | 45 000 | | | |
| Dbając o ziemię dbamy o siebie - Comenius Regio | Urząd Gminy w Hażlachu | 2012 | 2014 | 118 000,00 | 149 163,00 | 98 000,00 | 20 000,00 | | |
| Rewitalizacja i promocja pomników przyrody | Urząd Gminy w Hażlachu | 2013 | 2013 | 25 000,00 | 25 000 | 25 000 | | | |
| Obchody 790-lecia wsi Zamarski wraz z wykonaniem monografii | Urząd Gminy w Hażlachu | 2013 | 2013 | 15 000,00 | 15 000 | 15 000 | | | |
| - wydatki majątkowe | | | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego (razem) | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - wydatki majątkowe | | | | 0 | 0 | | | | |
| c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit a i b) (razem) | | | | 6 834 464 | 8 497 464 | 2 453 681 | 2 808 581 | 820 000 | 0 |
| - wydatki bieżące | | | | 2 279 120 | 2 572 120 | 917 000 | 1 362 120 | 0 | 0 |
| Planowanie przestrzenne - dostosowanie istniejących planów zagospodarowania dla nowego studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Hażlach | Urząd Gminy w Hażlachu | 2010 | 2013 | 67 000 | 360 000 | 67 000 | | | |
| Gospodarowanie odpadami komunalnymi | Urząd Gminy w Hażlachu | 2012 | 2014 | 2 212 120 | 2 212 120 | 850 000 | 1 362 120 | | |
| - wydatki majątkowe | | | | 4 555 344 | 5 925 344 | 1 536 681 | 1 446 461 | 820 000 | 0 |
| Zmiana konstrukcji dachu wraz z ociepleniem ścian budynku oraz budowa łącznika z salą gimnastyczną dla Szkoły Podstawowej w Zamarskach - poprawa jakości usług edukacyjnych | Urząd Gminy w Hażlachu | 2008 | 2014 | 1 200 000 | 2 570 000 | 600 000 | 500 000 | | |
| Dokumentacja techniczna dotycząca uporządkowania gospodarki ściekowej w Gminie | Urząd Gminy w Hażlachu | 2013 | 2015 | 370 000 | 370 000 | 150 000 | 150 000 | 70 000 | |

| Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Limit zobowiązań | Łączne nakłady finansowe | Limit 2013 | Limit 2014 | Limit 2015 | Limit 2016 |
|--|---|------------------|------|------------------|--------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | od | do | | | | | | |
| Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Cieszyńskiego na rozbudowę chodników biegnących wzdłuż dróg powiatowych na terenie Gminy Hażlach | Urząd Gminy w Hażlachu | 2012 | 2013 | 650 000 | 650 000 | 27 798 | | | |
| Dotacja celowa dla stowarzyszenia na budowę sieci szerokopasmowego internetu na terenie gmin | Urząd Gminy w Hażlachu | 2013 | 2014 | 305 344 | 305 344 | 258 883 | 46 461 | | |
| Rozbudowa przedszkola w Pogwizdowie | Urząd Gminy w Hażlachu | 2011 | 2015 | 2 030 000 | 2 030 000 | 500 000 | 750 000 | 750 000 | 0 |
| 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 | | | | 868 060 | 868 060 | 455 630 | 365 830 | 36 600 | 10 000 |
| <i>- wydatki bieżące</i> | | | | <i>868 060</i> | <i>868 060</i> | <i>455 630</i> | <i>365 830</i> | <i>36 600</i> | <i>10 000</i> |
| Realizacja zadań ustawowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Urząd Gminy w Hażlachu | 2010 | 2016 | 748 640 | 748 640 | 391 120 | 310 920 | 36 600 | 10 000 |
| Realizacja zadań statutowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | 2011 | 2014 | 3 500 | 3 500 | 2 500 | 1 000 | 0 | 0 |
| Realizacja zadań statutowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Szkoła Podstawowa w Kończycach Wielkich | 2011 | 2014 | 9 220 | 9 220 | 5 310 | 3 910 | 0 | 0 |
| Realizacja zadań statutowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Szkoła Podstawowa w Pogwizdowie | 2011 | 2014 | 16 700 | 16 700 | 9 200 | 7 500 | | |
| Realizacja zadań statutowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Szkoła Podstawowa w Hażlachu | 2011 | 2014 | 11 750 | 11 750 | 6 100 | 5 650 | 0 | 0 |
| Realizacja zadań statutowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Szkoła Podstawowa w Zamarskach | 2011 | 2014 | 16 200 | 16 200 | 8 100 | 8 100 | | |
| Realizacja zadań statutowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Gimnazjum w Kończycach Wielkich | 2011 | 2014 | 12 850 | 12 850 | 7 100 | 5 750 | 0 | 0 |
| Realizacja zadań statutowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Gimnazjum w Pogwizdowie | 2011 | 2014 | 14 350 | 14 350 | 7 700 | 6 650 | | |
| Realizacja zadań statutowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Przedszkole w Kończycach Wielkich | 2011 | 2014 | 8 100 | 8 100 | 4 500 | 3 600 | 0 | 0 |
| Realizacja zadań statutowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Przedszkole w Pogwizdowie | 2011 | 2014 | 12 000 | 12 000 | 6 200 | 5 800 | | |
| Realizacja zadań statutowych - prowadzenie bieżącej działalności jednostki | Przedszkole w Hażlachu | 2011 | 2014 | 14 750 | 14 750 | 7 800 | 6 950 | 0 | 0 |
| <i>- wydatki majątkowe</i> | | | | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem) | | | | | 0 | | | | |
| <i>- wydatki bieżące</i> | | | | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |

CZĘŚĆ IV OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2013-2021 GMINY HAŻLACH

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2021 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2014–2016. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres trzyletni nie jest możliwe ze względu na zbyt dużą liczbę zmiennych.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS tj na poziomie 1-2 %. Założono, że średnioroczny wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 3 lata (2014-2016) jako bazowy przyjęto plan za III kwartały 2012 roku.

W zakresie dochodów majątkowych w 2013 i następnym latach dochody majątkowe nie są zaplanowane. Na chwilę obecną złożone wnioski o dotacje na zadania inwestycyjne nie zyskały dofinansowania, brak również umów o dofinansowanie.

Wydatki:

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie umożliwiającym terminowe regulowanie bieżących zobowiązań, z jednoczesnym ich ograniczeniem, w celu spełnienia ograniczenia z art.242 ustawy o finansach: Wydatki bieżące < lub = Dochody bieżące + nadwyżka i wolne środki. Dzięki stosowaniu tej zasady od 2 lat, indywidualne wskaźniki zadłużenia znacznie się poprawiły.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek. Wielkości te zostały szczegółowo opisane przy objaśnieniach przychodów i rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w najbliższych latach 2013-2016 wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy na poziomie 2%.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki bieżące planowane w rozdziałach 75022 „Rady Gmin” i 75023 „Urzędy gmin” – nie założono wzrostu wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się z uwagi na ich nieudzielanie.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w części III do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów jak np. planowanie przestrzenne lub zadania finansowane z udziałem środków unijnych objęte umowami oraz te zadania na które planuje się złożyć wnioski. Nie ujęto zadania Portal Informacji finansowo-podatkowej Gminy Hażlach, gdyż zadanie nie uzyskało dofinansowania.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

usługi telekomunikacyjne, usługi serwisowe sprzętu biurowego, usługi pocztowe, obsługa bankowa, obsługa prawna, dostęp do publikacji, asysta techniczna i informatyczna, ochronę i ubezpieczenie obiektów, utrzymanie porządku i czystości w tym odśnieżanie, wyłapywanie bezdomnych zwierząt, usuwanie i zagospodarowanie odpadów, dowóz dzieci do szkół.

Nie ujęto dostawy mediów (prąd, woda, gaz, odbiór ścieków) z uwagi na brak jednoznacznie określonej wartości w umowach zawartych na czas nieokreślony.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w części III załącznika do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji w formie umów jednorocznych.

Przychody.

W 2013 roku przewiduje się uzyskać przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz z nadwyżki z lat ubiegłych, na podstawie przewidywanego wykonania dochodów i wydatków roku bieżącego oraz środków pozostających na rachunkach budżetu z lat ubiegłych. Aktualna prognoza na rok 2013 nie przewiduje zwiększenia zadłużenia Gminy.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek. Pożyczka z WFOŚ uruchomiona w 2002 roku zostanie całkowicie spłacona w 2013 roku. Pożyczka z WFOŚ uruchomiona w 2011 roku w wysokości 843.403zł, spłacona będzie w ciągu 10 następnych lat (istnieje możliwość umorzenia 50% pożyczki, z tym że na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat odsetek).

Wynik budżetu. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. Wynik ujemny oznacza deficyt budżetu. Wynik dodatni oznacza nadwyżkę budżetu.

Planowany deficyt roku 2013 sfinansowany będzie wolnymi środkami oraz nadwyżką, natomiast planowana nadwyżka w roku 2014 i lat następnych przeznaczona będzie na spłatę zadłużenia.

Prognoza kwoty długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu (część II) na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata rat długu. Przewidywana kwota długu na koniec 2012 roku wyniesie 874.996zł. W roku 2013 obowiązuje ograniczenie kwoty długu na koniec roku budżetowego z art. 170 starej ustawy o finansach publicznych tj. 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku, wskaźnik ten wynosi w latach 2013-2020 od 2,65% do 0,31%.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w części II liczona jako iloraz sumy obciążeń z tytułu spłaty rat i odsetek (R+O) do dochodów ogółem $[(\text{poz.7a}+\text{poz.7b})/\text{poz.1}]$ waha się w latach 2013-2021 w granicach od 0,88% do 0,32%. Współczynnik ten po uwzględnieniu wyłączeń z art.243 ust.3 jest na tym samym poziomie, ponieważ pożyczki na prefinansowanie zostały spłacone w 2012 roku. W roku 2013 obowiązuje ograniczenie obsługi zadłużenia na podstawie art.169 starej ustawy o finansach publicznych tj. 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego i jest spełnione, kształtuje się w przedziale od 0,88% do 0,32%. Od roku 2014 będzie obowiązywało ograniczenie wyliczone indywidualnie dla Gminy, na podstawie z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik ten jest wprost proporcjonalny do dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia i pomniejszonych o wydatki bieżące a odwrotnie proporcjonalny do dochodów ogółem $[(\text{poz.1a}+\text{poz.1c}-\text{poz.19})/\text{poz.1}]$, przy czym ustala się go jako średni wskaźnik dla 3 poprzedzających lat. Art.122 ustawy przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych w latach 2011-2013 zobowiązuje Wójta do załączenia informacji o relacji z nowej ustawy do Wieloletniej prognozy finansowej. Zgodnie z załączonymi wyliczeniami zaciągnięte pożyczki nie spowodują, że indywidualne wskaźniki obsługi zadłużenia zostaną przekroczone w latach 2013-2015. Wyliczenia na lata 2016-2021 przygotowano na podstawie kwot, które mogą jeszcze ulec zmianie.