

**Uchwała Nr XXIII/149/12**  
**Rady Gminy Ryjewo**  
z dnia 28 grudnia 2012 roku

**w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ryjewo na lata 2013-2024.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013-2024 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją 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
- do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013r.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XIII/85/11 Rady Gminy Ryjewo z dnia 27 grudnia 2011 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ryjewo na lata 2012-2024.

Przewodniczący  
Rady Gminy

Kazimierz Zima

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/149/12 Rady Gminy Ryjewo  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
na lata 2013-2024

(2207052) - RYJEWO

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>17 815 469,00</b>	<b>17 847 739,00</b>	<b>18 912 068,00</b>	<b>18 555 230,00</b>	<b>18 871 334,00</b>	<b>18 821 334,00</b>
	Dochody bieżące	17 421 889,00	17 596 108,00	17 772 068,00	18 305 230,00	18 671 334,00	18 671 334,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:						
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
	dochody majątkowe, w tym:	393 580,00	251 631,00	1 140 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00
	ze sprzedaży majątku	243 833,00	229 742,00	240 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	149 747,00	21 889,00	900 000,00			
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	149 747,00	21 889,00				
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>17 023 876,00</b>	<b>18 194 278,00</b>	<b>17 705 696,00</b>	<b>17 796 342,00</b>	<b>17 682 193,00</b>	<b>17 464 256,00</b>
	Wydatki bieżące	<b>16 537 039,00</b>	<b>16 658 895,00</b>	<b>16 708 807,00</b>	<b>16 456 044,00</b>	<b>16 456 493,00</b>	<b>16 700 000,00</b>
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	<b>16 237 039,00</b>	<b>16 458 895,00</b>	<b>16 508 807,00</b>	<b>16 151 925,00</b>	<b>16 106 493,00</b>	<b>16 200 000,00</b>
	z tytułu poręczeń i gwarancji	50 000,00					
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp						
	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej						
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:						
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	300 000,00	200 000,00	200 000,00	304 119,00	350 000,00	500 000,00
	odsetki i dyskonto	300 000,00	200 000,00	200 000,00	304 119,00	350 000,00	500 000,00
	Wydatki majątkowe, w tym:	<b>486 837,00</b>	<b>1 535 383,00</b>	<b>996 889,00</b>	<b>1 340 298,00</b>	<b>1 225 700,00</b>	<b>764 256,00</b>
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	<b>85 007,00</b>	<b>1 400 000,00</b>				
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	<b>21 889,00</b>	<b>650 000,00</b>				
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>791 593,00</b>	<b>-346 539,00</b>	<b>1 206 372,00</b>	<b>758 888,00</b>	<b>1 189 141,00</b>	<b>1 357 078,00</b>
<b>4.</b>	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	<b>884 850,00</b>	<b>937 213,00</b>	<b>1 063 261,00</b>	<b>1 849 186,00</b>	<b>2 214 841,00</b>	<b>1 971 334,00</b>
	<b>Dochody majątkowe - wydatki majątkowe</b>	<b>-93 257,00</b>	<b>-1 283 752,00</b>	<b>143 111,00</b>	<b>-1 090 298,00</b>	<b>-1 025 700,00</b>	<b>-614 256,00</b>
<b>5.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>21 889,00</b>	<b>650 000,00</b>				
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego						
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu						
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego						
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu						
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	<b>21 889,00</b>	<b>650 000,00</b>				
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu		<b>346 539,00</b>				
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu						
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu						
<b>6.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>813 482,00</b>	<b>303 461,00</b>	<b>1 206 372,00</b>	<b>758 888,00</b>	<b>1 189 141,00</b>	<b>1 357 078,00</b>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	813 482,00	303 461,00	1 206 372,00	758 888,00	1 189 141,00	1 357 078,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	147 310,00	21 889,00	650 000,00			
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)						

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
7.	<b>Kwota długu</b>	7 223 575,00	7 570 114,00	6 363 742,00	5 604 854,00	4 415 713,00	3 058 635,00
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)						
8.	<b>Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp</b>	21 889,00	650 000,00				
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	40,55%	42,41%	33,65%	30,21%	23,40%	16,25%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	40,42%	38,77%	33,65%	30,21%	23,40%	16,25%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	6,53%	2,82%	7,44%	5,73%	8,16%	9,87%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	5,70%	2,70%	4,00%	5,73%	8,16%	9,87%
11.	<b>Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)</b>						
	<b>Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym</b>	6,34%	6,54%	6,89%	11,31%	12,80%	11,27%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)	1,55%	3,30%	4,77%	6,59%	8,25%	10,33%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)	1,54%	3,29%	4,76%	6,59%	8,25%	10,33%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	6,53%	2,82%	7,44%	5,73%	8,16%	9,87%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	5,70%	2,70%	4,00%	5,73%	8,16%	9,87%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
15.	<b>Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:</b>	x	x	x	x	x	x
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 499 254,00	7 500 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	7 700 000,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 177 069,00	2 200 000,00	2 300 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	82 252,00	31 970,00	31 687,00	31 404,00	31 121,00	30 838,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	46 500,00	1 400 000,00	585 000,00	585 000,00	335 000,00	335 000,00
16.	<b>Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **</b>	791 593,00		1 206 372,00	758 888,00	1 189 141,00	1 357 078,00
17.	<b>Wartość przejętych zobowiązań</b>						
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej						
18.	<b>Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz</b>						
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej						
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej						
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej						
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:						
	na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa						

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

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>18 671 334,00</b>	<b>18 671 334,00</b>	<b>18 671 334,00</b>	<b>18 671 334,00</b>	<b>18 671 334,00</b>	<b>18 671 334,00</b>
18 671 334,00	18 671 334,00	18 671 334,00	18 671 334,00	18 671 334,00	18 671 334,00
<b>17 801 931,00</b>	<b>17 801 932,00</b>	<b>18 129 447,00</b>	<b>18 298 991,00</b>	<b>18 468 534,00</b>	<b>18 468 534,00</b>
<b>16 600 000,00</b>	<b>16 600 000,00</b>	<b>16 600 000,00</b>	<b>16 500 000,00</b>	<b>16 300 000,00</b>	<b>16 230 000,00</b>
<b>16 200 000,00</b>	<b>16 200 000,00</b>	<b>16 200 000,00</b>	<b>16 200 000,00</b>	<b>16 200 000,00</b>	<b>16 200 000,00</b>
400 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	100 000,00	30 000,00
400 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	100 000,00	30 000,00
<b>1 201 931,00</b>	<b>1 201 932,00</b>	<b>1 529 447,00</b>	<b>1 798 991,00</b>	<b>2 168 534,00</b>	<b>2 238 534,00</b>
<b>869 403,00</b>	<b>869 402,00</b>	<b>541 887,00</b>	<b>372 343,00</b>	<b>202 800,00</b>	<b>202 800,00</b>
<b>2 071 334,00</b>	<b>2 071 334,00</b>	<b>2 071 334,00</b>	<b>2 171 334,00</b>	<b>2 371 334,00</b>	<b>2 441 334,00</b>
<b>-1 201 931,00</b>	<b>-1 201 932,00</b>	<b>-1 529 447,00</b>	<b>-1 798 991,00</b>	<b>-2 168 534,00</b>	<b>-2 238 534,00</b>
<b>869 403,00</b>	<b>869 402,00</b>	<b>541 887,00</b>	<b>372 343,00</b>	<b>202 800,00</b>	<b>202 800,00</b>
869 403,00	869 402,00	541 887,00	372 343,00	202 800,00	202 800,00



Wykaz przedsięwzięć do WPF

	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015
			od	do				
Przedsięwzięcia ogółem					6 201 000,00	128 752,00	1 431 970,00	616 687,00
- wydatki bieżące					335 180,00	82 252,00	31 970,00	31 687,00
- wydatki majątkowe					5 866 500,00	46 500,00	1 400 000,00	585 000,00
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>					<b>5 866 500,00</b>	<b>46 500,00</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>585 000,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					5 866 500,00	46 500,00	1 400 000,00	585 000,00
<b>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>					<b>1 446 500,00</b>	<b>46 500,00</b>	<b>1 400 000,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					1 446 500,00	46 500,00	1 400 000,00	0,00
<b>Budowa wodociągu we wsiach Borowy Młyn i Pułkowice - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi Borowy Młyn i Pułkowice</b>		<b>UG RYJEWO</b>	<b>2010</b>	<b>2014</b>	<b>1 032 500,00</b>	<b>32 500,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zagospodarowanie Terenu rekreacyjnego przy GOK w Ryjewie - Poprawa warunków życia społeczności Ryjewa</b>		<b>UG RYJEWO</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>414 000,00</b>	<b>14 000,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00
<b>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>					<b>4 420 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>585 000,00</b>
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00



- wydatki majątkowe				4 420 000,00	0,00	0,00	585 000,00
<b>Budowa zatok , parkingów i oświetlenia ulicznego - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych</b>	<b>UG RYJEWO</b>	<b>2014</b>	<b>2018</b>	<b>260 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65 000,00</b>
<b>Modernizacja bądź budowa dróg dojazdowych do pól - poprawienie warunków życia mieszkańców gminy Ryjewo</b>	<b>UG RYJEWO</b>	<b>2010</b>	<b>2024</b>	<b>2 160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>270 000,00</b>
<b>Modernizacja ulic Wrzosowej i Krzywej - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Ryjewo</b>	<b>UG RYJEWO</b>	<b>2012</b>	<b>2024</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250 000,00</b>
<b>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</b>				<b>285 180,00</b>	<b>32 252,00</b>	<b>31 970,00</b>	<b>31 687,00</b>
- wydatki bieżące				285 180,00	32 252,00	31 970,00	31 687,00
<b>Partycypacja w kosztach realizacji inwestycji "Budowa ZGO w Gilwie Małej" - Umowa nr PL/40/03</b>	<b>UG RYJEWO</b>	<b>2011</b>	<b>2019</b>	<b>171 825,00</b>	<b>19 657,00</b>	<b>19 375,00</b>	<b>19 092,00</b>
<b>Pomoc finansowa dla Gminy Miejskiej Kwidzyn na realizację zadania "Budowa Zakładu Gospodarki odpadami w Gilwie Małej" -</b>	<b>UG RYJEWO</b>	<b>2011</b>	<b>2019</b>	<b>113 355,00</b>	<b>12 595,00</b>	<b>12 595,00</b>	<b>12 595,00</b>
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)</b>				<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wydatki bieżące				50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
<b>poręczenie dla PLGD</b>	<b>UG RYJEWO</b>	<b>2011</b>	<b>2013</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>





## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2024 Gminy Ryjewo**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2024 przyjęto dla roku budżetowego 2013 plan dochodów i wydatków wynikający z obowiązujących stawek podatków i opłat lokalnych oraz planu dotacji i subwencji wg uzyskanych informacji od Wojewody Pomorskiego i z Ministerstwa Finansów ;

W latach 2014 – 2015 zaplanowano wzrost kwot dochodów i wydatków bieżących o 1% w 2016 i 2017 roku zaplanowano wzrost dochodów bieżących odpowiednio o 3% i 2% przy jednoczesnym ograniczeniu wydatków bieżących i wzroście wydatków majątkowych.

Od roku 2018 dochody i wydatki bieżące zaplanowano na nie zmienionym poziomie uznając, że planowanie poza okres trzyletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Zaplanowano jedynie realne spłaty rat kredytów i wydatki bieżące na spłatę odsetek.

### **Dochody i Wydatki:**

W roku 2013 w porównaniu do roku 2012 wzrost bieżących dochodów wyniósł 6,9% a wydatków bieżących 3,5%.

Duży wpływ na zwiększenie planowanych zarówno dochodów i wydatków bieżących ma przyjęcie do realizacji nowych zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi oraz zadań w zakresie gospodarki wodno ściekowej po zlikwidowanym zakładzie budżetowym. Na wzrost dochodów co prawda w mniejszym stopniu ma wpływ planowany wzrost podatków lokalnych o średnio 2%.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano głównie dochody ze sprzedaży majątku oraz środki z budżetu środków europejskich wynikające ze złożonych wniosków o płatność za zrealizowany w 2012r. projekt. W dochodach ze sprzedaży majątku zaplanowano sprzedaż mienia przejętego po likwidacji samorządowego zakładu budżetowego oraz szacunkową wartość nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych od pracownika zajmującego się gospodarką mieniem gminnym.

W wydatkach zaplanowano 4% wzrost wydatków na wynagrodzenia i należne od nich składki w związku ze zmianą od 2013 r. najniższego wynagrodzenia o 6,7% (z 1500,00 zł na 1600,00 zł) oraz koniecznością przeprowadzenia regulacji wynagrodzeń pracowników. Pozostały wzrost wydatków na wynagrodzenia w stosunku do 2012 roku spowodowany jest obciążeniem gminy nowym zadaniem w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi oraz przejściu do realizacji zadań po zlikwidowanym zakładzie budżetowym.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki bieżące w rozdziałach 75022 „Rady gmin” i 75023 „Urzędy Gmin” w 2015 roku zaplanowano wzrost o 5,6 % a w 2017 o 14,8 % w kolejnych latach nie planowano zmian tak jak w pozostałych wydatkach bieżących.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów oraz planowane do realizacji w kolejnych latach.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz na realizację inwestycji rocznych. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Na wydatki z tytułu udzielonych poręczeń zabezpieczono w 2013r kwotę 50.000,00 zł.

### **Przychody.**

W 2013 roku zaplanowano zaciągnąć pożyczkę z BGK na wyprzedzające finansowanie wydatków z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 21.889,00 zł .

W 2014 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę w wysokości 303.461,00zł z BGK na wyprzedzające finansowanie wydatków z budżetu Unii Europejskiej oraz kredyt na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 346.539,00zł

### **Rozchody.**

W związku z przyjęciem nowych zadań do realizacji co wiąże się ze wzrostem poziomu dochodów i wydatków bieżących wystąpiła konieczność prolongowania spłat części kredytów w latach 2013-2015. Pozostałe spłaty zaplanowano zgodnie z harmonogramem.

### **Wynik budżetu**

#### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

Nadwyżkę budżetową występującą w kolejnych latach przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W 2013r. nadwyżkę przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 644.283,00 oraz na spłatę pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 147.310,00. W odniesieniu do 2014 roku występujący deficyt zostanie pokryty z zaciągniętego kredytu.

#### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.