



Zarządzenie Nr 1400/354/2013
Wójta Gminy w Tworogu
z dnia 13 listopada 2013 r.

W sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014- 2020.

Na podstawie art. 230 ust. 1, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych / Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z póź. zm./

P o s t a n a w i a m :

§ 1

Przyjąć projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014 - 2020

§ 2

Przedstawić projekt w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014 – 2020

- 1/ Regionalnej Izbie Obrachunkowej - celem zaopiniowania
- 2/ Radzie Gminy Tworóg

§ 3

Projekt w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014 – 2020 ogłasza się w BIP Urzędu Gminy Tworóg oraz poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Tworóg.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY

mgr inż. Wojciech Gwóźdź

Projekt

UCHWAŁA Nr/2013 Rady Gminy Tworóg z dnia grudnia 2013

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014 - 2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r, poz. 594), art.226, art. 227, art.228, art.229, art.230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 86)

Rada Gminy Tworóg

uchwała:

§ 1

1. Uchwalić wieloletnią prognozę finansową na lata 2014- 2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014- 2020 zgodnie Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały .
2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 - 2020 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjąć objaśnienia przedstawionych w Załącznikach Nr 1 i 2 wartości zgodnie z Załącznikiem Nr 3.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2,
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 30.000.000,00 zł na okres objęty wieloletnią prognozą finansową.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w §2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych .

§ 4

Traci moc Uchwała Rady Gminy Tworóg Nr XXVI/234/2012 z dnia 28 grudnia.2012 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2020 z późniejszymi zmianami.

§ 5
Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tworóg.
§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014r.

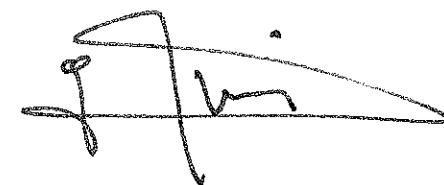
WÓJT GMINY

mgr inż. Eugeniusz Guzdź

[illegible]

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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848 267,00	500 000,00	502 942,00	504 000,00	510 012,00	252 836,01
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848 267,00	50 000,00	502 942,00	504 000,00	510 012,00	252 836,01
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 643 544,67	0,00	9 780 415,00	9 765 000,00	10 397 314,74	10 505 467,00	10 610 000,00	10 700 000,00	10 700 000,00	10 700 000,00	10 700 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 190 490,87	0,00	3 674 249,14	3 668 000,00	3 353 737,63	3 025 293,00	3 085 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	0,00	0,00	1 887 984,62	1 865 945,62	2 010 010,00	145 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	597 446,62	597 446,62	636 457,00	145 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	1 290 538,00	1 268 499,00	1 373 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	1 280 538,00	1 258 499,00	1 373 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	305 362,58	342 287,58	52 687,00	245 000,00	205 000,00	255 000,00	155 000,00	155 000,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	80 650,00	61 864,00	373 827,00	45 500,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	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	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	563 322,70	564 126,70	614 651,19	178 200,00	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	477 391,18	478 195,18	538 359,13	156 330,00	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	176 066,18	176 870,18	416 032,50	156 330,00	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	295 566,00	295 566,00	488 641,00	162 893,00	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	295 566,00	295 566,00	488 641,00	162 893,00	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	295 566,00	295 566,00	488 641,00	162 893,00	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	571 059,62	571 059,62	686 272,00	145 800,00	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	465 830,00	465 830,00	570 759,00	123 930,00	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	164 505,00	164 505,00	448 432,50	123 930,00	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	1 363 188,00	1 316 363,00	698 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	480 893,00	480 893,00	162 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00
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	447 073,00	480 893,00	162 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań 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	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki 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	0,00	0,00	0,00	0,00

13.5	Wydatki 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	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki 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	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	959 486,00	0,00	741 466,00	723 267,00	400 000,00	402 942,00	404 000,00	346 726,00	252 836,01
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	36,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	36,67	0,00	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	36,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	151 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Projekt

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy Tworóg
nr/2013
z dnia .. grudnia 2013

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2014 - 2020 - WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Rozdział		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do									
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)													
- wydatki bieżące					8 209 311,49	2 010 010,00	145 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	2 207 310,00
- wydatki majątkowe					1 984 699,11	636 457,00	145 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533 757,00
					6 224 612,38	1 373 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	1 673 553,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:													
- wydatki bieżące					7 411 044,49	1 230 743,00	145 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	1 428 043,00
- wydatki majątkowe					1 984 699,11	636 457,00	145 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533 757,00
					903 922,81	147 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 007,00
					108 026,30	17 000,00							17 000,00
					972 750,00	472 450,00	145 800,00						369 750,00
- wydatki majątkowe					5 426 345,38	594 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	894 286,00
					3 729 061,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
					1 697 284,00	594 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594 286,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:													
- wydatki bieżące					0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego													
- wydatki bieżące					798 267,00	779 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779 267,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:													
- wydatki bieżące					0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego													
- wydatki bieżące					798 267,00	779 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779 267,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:													
- wydatki bieżące					66 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00
- wydatki majątkowe					220 609,00	215 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 609,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego													
- wydatki bieżące					511 658,00	506 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506 658,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJCI GMINA
rad. inż. Bogdan Gwoździński

Projekt

Załącznik Nr 3
Do Uchwały
Rady Gminy Tworóg
Nr/2013
z dnia ... grudnia 2013 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Tworóg na lata 2014 – 2020

DOCHODY

Dochody bieżące - pozycja „1.1 w tym: pozycje „1.1.1 do 1.1.4”

Założono wzrost podatków i opłat lokalnych średnio o 2 % , w latach 2015 do 2017 założono wzrost o 1,5 % natomiast po 2017 roku przyjęto stałe kwoty.

Przyjęte stawki na rok 2014 nie osiągają górnych stawek.

Udziały we wpływach z podatku PIT na 2014 rok założono na podstawie zawiadomienia Ministerstwa Finansów. W latach następnych założono udziały na tym samym poziomie, ponieważ wpływ na wysokość udziałów w podatku PIT będzie miała liczba osób zamieszkałych, jak również planowana na dany rok budżetowy kwota wpływów z podatków PIT. Gmina prowadzi akcje informacyjną dla osób zameldowanych na terenie innej gminy a zamieszkałej na naszym terenie aby w rozliczeniach rocznych PIT zaznaczały obecny adres zamieszkania, by w ten sposób podatek dochodowy zwiększył udziały naszej gminy, a środki w ten sposób uzyskane przeznaczy się na zadania potrzebne i służące całemu społeczeństwu. Ponadto należy zaznaczyć, że na dochody z tego tytułu w poszczególnych latach wpływ będzie miała stopa bezrobocia. Udziały w podatku CIT przyjęto przez cały okres na tym samym poziomie, ponieważ nie mają większego wpływu na wysokość dochodów budżetu W roku 2013 stanowią 0,5% dochodów gminy a w latach poprzednich średnio stanowiły 0,3%.

Wysokość subwencji oświatowej na rok 2014 ustalono wg zawiadomienia Ministra Finansów i jest wyższa o kwotę 756.360 zł w stosunku do roku 2013. Ilość uczniów w szkołach jak i korzystających z dodatkowych zajęć nauki języka niemieckiego jest nieco wyższa od roku poprzedniego, a to również ma wpływ na wysokość subwencji. Ponadto

w planowanej. planowanej kwocie części oświatowej subwencji na rok 2014 uwzględniono zwiększenie liczby uczniów szkół podstawowych na podstawie danych systemu informacji oświatowej dla bazowego roku szkolnego o 3,1 %, które nastąpi w okresie od 1 września do 31 grudnia 2014 roku w związku z prognozowanym wzrostem liczby uczniów 6-letnich realizujących obowiązki szkolny.

Na lata 2015 – 2020 wysokość subwencji oświatowej przyjęto na stałym poziomie wg subwencji otrzymanej w roku 2013.

Wysokość subwencji wyrównawczej na rok 2014 w stosunku do roku 2013 wzrosła o 24,8%. Wpływ na wysokość subwencji ma liczba mieszkańców, gęstość zaludnienia oraz wysokość dochodów podatkowych do których wlicza się skutki umorzeń dochodów podatkowych, skutki udzielonych ulg oraz skutki obniżenia górnych stawek podatkowych. Wysokość subwencji wyrównawczej na lata 2015- 2020 przyjęto na poziomie 2014 roku.

Na lata 2014-2020 nie planuje się wpływów z tytułu renty planistycznej ponieważ tylko dla nieruchomości położonych w miejscowości Tworóg jeszcze jest możliwość jej pobierania, jednak nie ma za wiele nieruchomości, które podlegałyby tej opłacie. W przyszłości - po uchwaleniu planu - będzie można taką opłatę pobierać.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na rok 2014 przyjęto na podstawie zawiadomień Wojewody Śląskiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz na podstawie podpisanych umów z podmiotami udzielającymi dotacji. Na lata 2015-2020 w wysokości dotacji uwzględniono dotacje na zadania zlecone i zadania własne na poziomie 2014 roku, natomiast w 2015 roku również na podstawie podpisanych umów z podmiotami udzielającymi dotacji.

Dochody z dzierżawy i najmu na lata 2014-2020 przyjęto na podobnym poziomie, ponieważ zainteresowanie nimi jest duże i przez ostatnie lata dochody z tego tytułu kształtowały się na podobnym poziomie.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - pozycja. „1.1.5”

W roku 2014

Dotacje na zadania zlecone, powierzone oraz na zadania własne przyjęto wg zawiadomienia Wojewody Śląskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Wartości te zostały przyjęte w budżecie gminy. Ponadto zaplanowano dotacje na projekty współfinansowane środkami UE:

- „Aktywizacja bezrobotnych” - 125.201,19 zł
- „Indywidualizacja ku poszerzeniu wiedzy” – 17.000 zł

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”- 472.450 zł

W latach 2015-2020

Dotacje na zдания zlecone, powierzone i własne zostały przyjęte w wielkościach porównywalnych do roku 2013.

W roku 2015 przyjęto dotacje na projekty współfinansowane środkami z UE na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”- 145.800 zł
- „Pielęgnacja tradycji, śląskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami”- 22.000 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice”- 10.400 zł

Dochody majątkowe - pozycja „1.2” w tym: - pozycja „1.2.1” oraz „1.2.2”

W latach 2014 – 2020 założono dochody ze sprzedaży majątku na stałym poziomie w wysokości 250.000 zł, tj. w kwocie niższej niż plan na 2013 rok. Nadal jest zainteresowanie sprzedażą lokali mieszkalnych, ale ich zasób powoli się kończy. Na rok 2014 w planowanych wartościach przyjęto sprzedaż lokali na podstawie już złożonych wniosków jak i posiadanych informacji, że takie wnioski zostaną złożone. W tym roku gmina sprzedawała po dwuletniej przerwie nieruchomości gruntowe. Jest to dobry objaw. Gmina chce na początku 2014 roku zorganizować sprzedaż działek rolnych oraz pod zabudowę mieszkaniową i usługową. Zainteresowanie niektórymi działkami jest, ale na rok 2014 nie zwiększono dochodów z tego tytułu, bo niejednokrotnie bywało tak, że przed ogłoszeniem przetargu było spore zainteresowanie, a po ogłoszeniu nikt do niego nie przystąpił. W dużej mierze będzie to zależało od prowadzonej polityki gospodarczej kraju, a jak widać bezrobocie się nie zmniejsza a przedsiębiorcy również mają coraz większe kłopoty. W momencie uzyskania wyższych dochodów środki te przeznaczone zostaną na zadania, które nie znalazły się w projektowanym budżecie na 2014 rok.

Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku otrzymane z referatu zajmującego się gospodarowaniem mieniem komunalnym.

W latach 2014-2015 założono otrzymanie środków unijnych poniesionych na inwestycje wg podpisanych umów. Przy czym w roku 2014 przyjęto wartości z następujących projektów:

- „Budowa chodnika przy ulicy B. Chrobrego w Hanusku”- 33.820 zł
- „Budowa chodnika w Brynku przy ulicy Wiejskiej” - 106.347 zł

- „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem” – 348.474 zł

Natomiast w roku 2015 przyjęto wartości z projektów:

- „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem” – 148.293 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 14.600 zł

WYDATKI

Wydatki bieżące - pozycja „2.1”

Wydatki bieżące na lata 2014-2020 zaplanowano w wartościach niższych od dochodów bieżących, wiąże się to z ograniczeniami wynikającymi z art. 242 ustawy o finansach publicznych jak i ze spłatą długu. Ograniczenia założono przede wszystkim na remontach obiektów komunalnych, szkoleniach, dopłatach do oczyszczania ścieków i kosztach administracyjnych. W roku 2014 założono wzrost wydatków na wynagrodzenia w wysokości 2% w stosunku do roku 2013, w latach następnych założono wzrost o 1%, a od roku 2017 na stałym poziomie. Wzrost wydatków na wynagrodzenia obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. Wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych wprowadzone po raz pierwszy w 2013 roku założono na lata 2014-2020 na stałym poziomie. Dopiero po roku 2014 będzie można urealnić wydatki na przyszłe lata.

W wydatkach bieżących zaplanowano również wydatki na projekty realizowane przy współfinansowaniu środkami z UE. W roku 2014 zaplanowano wydatki na następujące projekty :

- „Aktywizacja bezrobotnych” - 147.007 zł
- „Indywidualizacja ku poszerzeniu wiedzy” – 17.000 zł
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 472.450 zł

W roku 2015 zaplanowano wydatki na projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 145.800 zł

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia. Po raz pierwszy udało się zaplanować wydatki na komunikację lokalną w wysokości wynikającej z zapotrzebowania złożonego przez MZKP w Tarnowskich Górach. W latach następnych założono wzrost wydatków z tego tytułu o 0,5%. Pozostałe wydatki bieżące w latach 2014-2020 zaplanowano na podobnym poziomie.

Wydatki majątkowe - pozycja „2.2”

W roku 2014 zaplanowano wydatki na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF tj. wykonanie odwodnienia gruntu przy budynku Szkoły Podstawowej w Wojsce, odbudowy dróg rolnych w Połomii, odbudowy dróg gminnych ul. Ciołkowskiego i Mieszka I w Hanusku. oraz wykonanie rewitalizacji budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem. W latach 2014-2020 zaplanowano wydatki w formie dotacji, przy czym na zadanie związane z budową sieci szerokopasmowej dla społeczeństwa informacyjnego 2011 zaplanowano środki na rok 2014, natomiast na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w całym okresie prognozowania.. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych.

Wynik budżetu - poz. „3”

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „1”Dochody a pozycją „2”Wydatki.

Przychody budżetu - poz. „4”

W roku 2014 planuje się zaciągnąć kredyt na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ponadto na dzień przyjęcia prognozy planuje się wolne środki z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętego długu, które na koniec 2013 roku mogą się zmienić. W pozostałych latach nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek. Sytuacja ta może się zmienić, jednak będzie to uwarunkowane wprowadzaniem nowych zadań współfinansowanych środkami unijnymi w nowym okresie finansowania tj. 2014-2020.

Rozchody budżetu – poz. „5”

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2014. Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu planuje się do roku 2019.

Kwota długu – poz. „6”

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku +zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina. Długi te uwzględniane są jedynie przy obliczaniu

obciążeń danego roku spłatami (R+O)D zgodnie z art. 243 ustawy o fp. Na podstawie art. 245 ustawy związek (MZKP) jest obowiązany powiadomić nas o zaciągniętych zobowiązaniach, które mają wpływ na wysokość zaciągania przez gminę długu. Związek w roku 2012 poinformował nas o kwotach zaciągniętego długu i wielkościach przypadających na naszą gminę co zostało uwzględnione w poz. 9.5. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w poz. 9.3, 9.4, 9.6, 9.7. Sposób finansowania długu- przyjmuje się, że dług (jego spłata) finansowany jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, nadwyżki budżetowej z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy- poz. „8.1” oraz „8.2”.

Pozycje te pełnią funkcje kontrolną przestrzegania zasady z art. 242 ustawy i ustalone wartości powinny mieć wartość dodatnią lub „0”. Wartość ujemna oznacza naruszenie w/w art. za wyjątkiem sytuacji, która została zapisana w ust. 3 powołanego artykułu. Mimo bowiem zgodności tej sytuacji z art. 242, wpływa ona niekorzystnie na kształtowanie się wskaźnika z art. 243, podlegającego uwzględnieniu przy obliczaniu średniej arytmetycznej z 3 lat. Zasady obliczania średniej arytmetycznej na podstawie art. 243 nie zawierają bowiem okoliczności łagodzących niepozyskania planowanych dochodów bieżących z UE i od państw EFTA.

Wskaźnik spłaty zobowiązań – pozycje „9.1” do „9.8.1”

Wskaźnik spłat zobowiązań jest oparty na wysokości spłat zobowiązań finansowych wraz z odsetkami przypadającymi w danym roku. Relacja spłat zobowiązań w danym roku do dochodów budżetu tego roku nie może być wyższa niż uśredniony wskaźnik wynikający z porównania wyników budżetów w części bieżącej (z dodatkowym uwzględnieniem po stronie dochodów wpływów ze sprzedaży majątku) do łącznej kwoty dochodów tych budżetów za trzy lata poprzedzające dany rok budżetowy, przy czym za rok poprzedzający rok budżetowy wynikiem podlegającym uwzględnieniu w obliczeniach jest planowany (a nie wykonany) wynik za III kwartały. Wskaźnik ten jest jedynym wyznacznikiem prawidłowości kwoty zadłużenia, polegającym na definiowaniu jej zgodności z prawem poprzez poziom rocznych spłat. Ze wskaźnika zadłużenia zobowiązań wyłącza się spłaty dotyczące zobowiązań finansowanych zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programów projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu UE lub środkami EFTA.

Gmina spełniła wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku (MZKP). Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań pokazany w poz. 9.7 jest wyższy od planowanego wskaźnika spłaty zobowiązań dla naszej gminy w latach 2014-2020 pokazanego w poz. 9.6. W roku 2014 wskaźnik łącznej spłaty zobowiązań wynosi 4,32% przy dopuszczalnym wskaźniku 8,26%.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - pozycja „11.1”

W roku 2014 założono wzrost wydatków na wynagrodzenia w wysokości 2% w stosunku do roku 2013, w latach następnych założono wzrost o 1%, a od roku 2017 na stałym poziomie. Wzrost wydatków na wynagrodzenia obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. W latach 2014-2015 w wynagrodzeniach ujęto również wynagrodzenia z programów realizowanych przy współfinansowaniu środkami UE.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego pozycja 11.2

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmujące rozdz. 75022 i 75023, dotyczą zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych. Wydatki na rok 2014 zaplanowano w kwocie niższej w stosunku do 2013 roku a wyższej w stosunku do pozostałych lat. Wydatki te są w dużej mierze związane z wydatkami majątkowymi na realizację projektu pn: „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem”, które są niższe od poniesionych wydatków w roku 2013.

Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o fin. publ. – w tym wydatki bieżące - pozycja „11.3.1”

Kwoty zaplanowane w latach 2014-2015 odzwierciedlają wartości przyjęte w załączniku nr 2 do WPF na lata 2014-2020 tj:

„Aktywizacja bezrobotnych” - 147.007 zł

„Indywidualizacja ku poszerzeniu wiedzy” – 17.000 zł

„Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 472.450 zł

w tym wydatki majątkowe - pozycja „11.3.2”

Kwoty zaplanowane w latach 2014-2020 odzwierciedlają wartości przyjęte w załączniku nr 2 do WPF na lata 2014-2020 tj:

- „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem” – 594.286 zł

- „Wykonanie odwodnienia gruntu przy budynku Szkoły Podstawowej w Wojsce”– 57.000 zł
- „Odbudowa dróg rolnych w Połomii”– 215.609 zł
- „Odbudowa dróg gminnych ul. Ciołkowskiego i Mieszka I w Hanusku”– 506.658 zł
- „Budowa kanalizacji sanitarnej” - 300.000 zł

Wydatki inwestycyjne kontynuowane - pozycja „11.4”

W wydatkach ujęte są wartości przyjęte również w zał. nr 2 do WPF na lata 2014-2020.

Nowe wydatki inwestycyjne - pozycja „11.5”

W 2014 roku zaplanowano wydatki ujęte w zał. nr 6 do uchwały budżetowej. Są to wydatki jednoroczne, lub rozpoczynające się w roku 2014. W pozostałych latach zaplanowano nowe inwestycje w zakresie budowy, przebudowy i modernizacji dróg lokalnych oraz infrastruktury.

Wydatki majątkowe w formie dotacji – poz. „11.6”

W latach 2014-2020 zaplanowano wydatki w formie dotacji, przy czym na zadanie związane z budową sieci szerokopasmowej dla społeczeństwa informacyjnego 2011 zaplanowano środki na rok 2014, natomiast na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w całym okresie prognozowania.

Finansowanie programów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy

Pozycja „12.1”

W roku 2014

Zaplanowano dotacje na projekty współfinansowane środkami UE:

- „Aktywizacja bezrobotnych” - 125.201,19 zł
- „Indywidualizacja ku poszerzeniu wiedzy”– 17.000 zł
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”– 472.450 zł

W roku 2015

Zaplanowano dotacje na projekty współfinansowane środkami z UE na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”– 145.800 zł

- „Pielęgnacja tradycji, śląskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami” – 22.000 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 10.400 zł

Pozycja „12.1.1”

W roku 2014

Zaplanowano dotacje na projekty finansowane środkami UE:

- „Aktywizacja bezrobotnych” - 122.326,63 zł
- „Indywidualizacja ku poszerzeniu wiedzy” – 14.450 zł
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 401.582,50 zł

W roku 2015

Zaplanowano dotacje na projekty finansowane środkami z UE na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 123.930 zł
- „Pielęgnacja tradycji, śląskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami” – 22.000 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 10.400 zł

Pozycja – „12.1.1.1”

W roku 2014

Zaplanowano dotacje na projekty finansowane środkami UE wg zawartych umów:

- „Aktywizacja bezrobotnych” - 0 zł
- „Indywidualizacja ku poszerzeniu wiedzy” – 14.450 zł
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 401.582,50 zł

W roku 2015

Zaplanowano dotacje na projekty finansowane środkami z UE na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 123.930 zł
- „Pielęgnacja tradycji, śląskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami” – 22.000 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 10.400 zł

Pozycja „12.2”, „12.2.1” oraz „12.2.1.1”

W roku 2014

Zaplanowano wartości dochodów majątkowych z następujących projektów:

- „Budowa chodnika przy ulicy B. Chrobrego w Hanusku”- 33.820 zł
- „Budowa chodnika w Brynku przy ulicy Wiejskiej” - - 106.347 zł
- „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem”- 348.474 zł

W roku 2015

Zaplanowano wartości z projektów:

- „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem”- 148.293 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice”- 14.600 zł

Pozycja „12.3”

W roku 2014

Zaplanowano wydatki bieżące na projekty współfinansowane środkami UE, tj.:

- „Aktywizacja bezrobotnych” - 147.007 zł
- „Indywidualizacja ku poszerzeniu wiedzy”- 17.000 zł
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”- 472.450 zł
- „Pielęgnacja tradycji, słaskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami”- 33.825 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice”- 15.990 zł

W roku 2015

Zaplanowano wydatki bieżące na projekty współfinansowane środkami UE, tj.:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie”- 145.800 zł

Pozycja „12.3.1”

W roku 2014

Zaplanowano wydatki bieżące na projekty w tym: finansowane środkami UE, tj.:

- „Aktywizacja bezrobotnych” - 122.326,63zł
- „Indywidualizacja ku poszerzeniu wiedzy”- 14.450 zł

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 401.582,50 zł
- „Pielęgnacja tradycji, śląskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami” – 22.000 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 10.400 zł

W roku 2015

Zaplanowano wydatki bieżące na projekty w tym finansowane środkami UE, tj.:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 123.930 zł

Pozycja „12.3.2”

W roku 2014

Zaplanowano wydatki bieżące na projekty w tym: finansowane środkami UE według zawartych umów tj:

- „Aktywizacja bezrobotnych” - 0 zł
- „Indywidualizacja ku poszerzeniu wiedzy” – 14.450 zł
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 401.582,50 zł
- „Pielęgnacja tradycji, śląskich korzeni oraz historii obszaru obecnej Gminy Tworóg poprzez wydanie albumu z fotografiami” – 22.000 zł
- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 10.400 zł

W roku 2015

Zaplanowano wydatki bieżące na projekty w tym: finansowane środkami UE, tj.:

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie” – 123.930 zł

Pozycja „12.4”

W roku 2014

Zaplanowano wydatki majątkowe na projekty współfinansowane środkami UE, tj.:

- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 22.509 zł
- „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem” – 594.286 zł
- „Budowa sieci szerokopasmowej dla społeczeństwa informacyjnego 2011 – 81.827 zł

Pozycja „12.4.1”

W roku 2014

Zaplanowano wydatki majątkowe na projekty w tym: finansowane środkami UE, tj.:

- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 14.600 zł
- „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem” – 148.293 zł

Pozycja „12.4.2”

W roku 2014

Zaplanowano wydatki majątkowe na projekty w tym: finansowane środkami UE, tj.:

- „Modernizacja ogólnodostępnego placu zabaw w sołectwie Boruszowice” – 14.600 zł
- „Rewitalizacja budynku Urzędu Gminy Tworóg wraz z obejściem” – 148.293 zł

Dane uzupełniające

Pozycja 14.1

W latach 2014 – 2020 uwzględniono spłatę rat kredytów i pożyczek wynikających z podpisanych umów.

WOJCIŁ GMINY

Wojciech Gwóźdź