

## **Uchwała Nr XXXI/201/2013**

### **Rady Gminy Morzeszczyn**

**z dnia 18 grudnia 2013 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morzeszczyn

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj.Dz.U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późn.zm.)

**Rada Gminy Morzeszczyn uchwala co następuje :**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Morzeszczyn na lata 2014–2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014–2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014–2017, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały.  
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Morzeszczyn.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXII/134/2012 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 21 grudnia 2012 roku (z późniejszymi zmianami) w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morzeszczyn .

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

# Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morzeszczyn

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2023 stanowiła podstawę do określenia wielkości w uchwale budżetowej na rok 2014.

Rok 2014 będzie pierwszym rokiem obowiązywania nowych wskaźników zadłużenia gminy w miejsce wskaźników z art. 169 i 170 „starej” ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik zadłużenia ogólnego z art.170 ust.1 określał poziom zadłużenia, który nie mógł być wyższy niż **60 %** wykonanych dochodów ogółem w roku budżetowym, natomiast wskaźnik spłaty zadłużenia z art 169 ust. 1 mówił o tym m.in., że łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat i kredytów wraz z należnymi od nich odsetkami, potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostkę poręczeń i gwarancji, nie mógł przekroczyć **15 %** planowanych w danym roku dochodów ogółem.

Nowe wskaźniki z art. 243 ustawy są wyliczane indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego na podstawie wzoru i tak:

-wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań (**PSZ**) w roku *n* do dochodów ogółem w roku *n*

$$\frac{\text{spłaty rat kredytów i pożyczek (R)} + \text{obsługa zadłużenia (O)}}{\text{dochody ogółem (D)}}$$

- wskaźnik dopuszczalnej spłaty zobowiązań (**DSZ**) wyliczany na podstawie średniej z trzech lat (tj. z roku *n-1*, *n-2* i *n-3*)

$$\frac{\text{dochody bieżące (Db)} + \text{dochody ze sprzedaży majątku (Sm)} - \text{wydatki bieżące (Wb)}}{\text{dochody ogółem (D)}}$$

Aby można było mówić o zgodności relacji wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych, to :

$$\mathbf{PSZ \leq DSZ}$$

Wskaźnik **PSZ** wyliczony dla Gminy Morzeszczyn na rok 2014 wynosi **3,35 %** (po uwzględnieniu zmian w projekcie uchwały WPF z 14.11.2013 r.), a zgodnie z harmonogramem spłat powinien wynosić **7,80 %**. Jednak wskaźnik **DSZ** wyliczony na podstawie wykonania z roku 2011 i 2012 oraz przewidywanego wykonania w 2013 roku wynosi tylko 3,84%, co oznacza ograniczenie spłat zadłużenia lub poszukanie nowych źródeł dochodów.

Z uwagi na rolniczy charakter gminy trudno jest mówić o dodatkowych, dużych źródłach dochodów, pomimo prowadzonych inwestycji firm budujących fermy wiatrowe i związanymi z tym wpływami z podatku od nieruchomości. Wobec tego zdecydowano o przesunięciu terminu płatności rat kredytowych.

Wskaźnik **PSZ** wyliczony na lata przyszłe dla naszej gminy jest bardzo ważny z uwagi na zaciągnięte kredyty. Już dziś wskazuje na jakim poziomie należy planować dochody i wydatki oraz nowe inwestycje, aby można było w kolejnych latach spłacać kredyty zgodnie z zawartymi umowami.

### **Uwagi ogólne:**

W opracowanej dla Gminy Morzeszczyn WPF na lata 2014– 2023 przyjęto wartości na bazie danych historycznych, głównie wykonania roku 2012 i przewidywanego wykonania roku 2013 oraz założeń strategii rozwoju gminy. Tej ostatniej szczególnie przy konstruowaniu planu dochodów i Wykazu Przedsięwzięć.

Analizując wykonanie budżetów lat ubiegłych w niniejszym dokumencie w stosunku do obowiązującego obecnie, skorygowano wielkości dochodów i wydatków w latach 2014 – 2017 oraz wydatki na obsługę długu w latach 2014 – 2023. Od roku 2018 przyjęto stały wzrost dochodów i wydatków o ok. 3%.

### **Dochody:**

Na rok 2014 w odniesieniu do danych zawartych w projekcie uchwały WPF z dnia 14.11.2013 r. obniżono dochody bieżące z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych, co wiąże się z opóźnieniem realizacji inwestycji firm "wiatrowych". Wzrost zaplanowano od 2015 roku.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku tylko w roku 2014, pozostałe stanowią planowane wpływy z dofinansowań lub dotacji na zadania inwestycyjne.

### **Wydatki:**

Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 oraz 243 ustawy o finansach publicznych planuje się w roku w 2014 roku wydatki bieżące na poziomie roku 2013. Jednak zgodnie ze złożonymi przez kierowników jednostek organizacyjnych projektami planów finansowych, środki powinny zapewnić prawidłową realizację zadań.

Wzrost wydatków na wynagrodzenia dla pracowników nie będących nauczycielami planowany jest w roku 2014 ok 2% w latach następnych ok. 5% .

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady Gmin” i 75023 „Urzędy gmin”.

\* \* \*

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów, przewidziane uchwałami rady gminy lub przewidziane do realizacji przez kierowników jednostek.

Wykaz przedsięwzięć opracowano na lata 2014– 2017 .

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy nie wykazano żadnych kwot z uwagi na brak takich umów w jednostkach.

W wydatkach majątkowych zaplanowano przedsięwzięcia będące kontynuacją zadań wykazanych tracącej moc Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Morzeszczyn na lata 2013– 2023 oraz nowe przedsięwzięcia przewidziane do realizacji w latach 2014 – 2017.

Środki własne w postaci dochodów majątkowych lub nadwyżki dochodów bieżących pozyskiwane przez Gminę Morzeszczyn są zbyt niskie, aby można było mini finansować w całości uchwalane w planach inwestycyjnych zadania. Gmina dotychczas realizowane inwestycje finansowała zaciągniętymi kredytami lub przy współudziale środków europejskich i dotacji z budżetu państwa.

W pozycji **Przychody**, ze względu na fakt skumulowania spłat rat kredytowych w latach 2015 – 2018 zdecydowano, że nowy kredyt zostanie zaciągnięty dopiero w 2017 roku, a co za tym idzie, do wykazu przedsięwzięć wpisano mniejszą liczbę zadań niż wynika to z potrzeb i oczekiwań mieszkańców i kierowników jednostek.

### **Rozchody.**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych bądź planowanych do zaciągnięcia kredytów – ostatnia spłata przypada na 2023 rok. Z uwagi na ograniczenia dostosowano harmonogramy spłat z umów kredytowych do możliwości wynikających z art.243.

### **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu (kol.3) jest różnicą pomiędzy kolumną1 „Dochody ogółem” a 2 „Wydatki ogółem”.

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

W opracowanej WPF, za wyjątkiem roku 2017, planuje się nadwyżkę w kolejnych latach, którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu .

**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, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została na stronie 5 w kolumnach 9.1 od 9.8.1 załącznika nr 1, gdzie kolumny 9.8 i 9.8.1 mówią czy relacja jest spełniona czy nie.

Na stronie 2 w kolumnie 2.1.3 załącznika nr 1 przedstawione są dane dotyczące obsługi długu.

\* \* \*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXI/201/2013 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 18 grudnia 2013 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013 1)	13 215 311,00	12 991 085,00	1 193 700,00	13 500,00	2 884 520,00	1 314 000,00	4 991 108,00	2 831 067,00	224 226,00	105 970,00	118 256,00	
2014	13 300 000,00	13 050 000,00	1 259 075,00	30 000,00	3 695 067,00	1 615 000,00	5 121 378,00	1 861 320,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2015	14 775 000,00	14 675 000,00	1 231 256,00	35 000,00	5 213 076,00	3 062 200,00	4 746 000,00	2 284 410,00	100 000,00	0,00	0,00	
2016	14 950 000,00	14 750 000,00	1 255 881,00	35 000,00	5 187 219,00	3 205 000,00	4 901 465,00	2 290 410,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2017	15 700 000,00	15 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	300 000,00	
2018	16 085 000,00	16 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	
2019	16 600 000,00	16 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	
2020	17 100 000,00	17 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	
2021	17 620 000,00	17 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	
2022	18 150 000,00	18 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	
2023	18 660 000,00	18 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:						
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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)	wydatki na obsługę długu	w tym:		
				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.)			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		
Wydatki majątkowe									
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
Wykonanie 2013 1)	12 541 334,00	12 066 124,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	475 210,00	673 977,00
2014	13 150 000,00	11 924 849,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	295 000,00	1 225 151,00	150 000,00
2015	14 075 000,00	12 512 000,00	0,00	0,00	0,00	227 000,00	227 000,00	1 563 000,00	700 000,00
2016	13 850 000,00	12 650 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00
2017	16 330 000,00	12 660 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	3 670 000,00	-630 000,00
2018	15 305 000,00	12 850 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	2 455 000,00	780 000,00
2019	15 820 000,00	13 230 000,00	0,00	0,00	0,00	157 000,00	157 000,00	2 590 000,00	780 000,00
2020	16 360 000,00	13 630 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	2 730 000,00	740 000,00
2021	16 870 000,00	14 040 000,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00	92 000,00	2 830 000,00	750 000,00
2022	17 250 000,00	14 460 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	2 790 000,00	900 000,00
2023	18 040 000,00	14 900 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	3 140 000,00	620 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013 1)	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	630 000,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upf z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:								
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.					kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1] ]/[1]		
Wykonanie 2013 1)	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	5 890 000,00	0,00	0,00	44,57%	44,57%	0,00	
2014	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 740 000,00	0,00	0,00	43,16%	43,16%	0,00	
2015	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 040 000,00	0,00	0,00	34,11%	34,11%	0,00	
2016	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 940 000,00	0,00	0,00	26,35%	26,35%	0,00	
2017	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	4 570 000,00	0,00	0,00	29,11%	29,11%	0,00	
2018	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	3 790 000,00	0,00	0,00	23,56%	23,56%	0,00	
2019	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00	0,00	0,00	18,13%	18,13%	0,00	
2020	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00	0,00	0,00	13,27%	13,27%	0,00	
2021	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	0,00	8,63%	8,63%	0,00	
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	3,42%	3,42%	0,00	
2023	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6)) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	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.	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 określonych w pkt 5.1.1.	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 uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	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 w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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 w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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	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
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [9.5] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2013 1)	924 961,00	924 961,00	7,68%	7,68%	7,68%	7,68%	0,00	7,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	1 125 151,00	1 125 151,00	3,35%	x	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	3,85%	3,84%	TAK	TAK
2015	2 163 000,00	2 163 000,00	6,27%	x	6,27%	6,27%	0,00	6,27%	6,34%	6,33%	TAK	TAK
2016	2 100 000,00	2 100 000,00	9,16%	x	9,16%	9,16%	0,00	9,16%	10,44%	10,43%	TAK	TAK
2017	2 700 000,00	2 700 000,00	7,01%	x	7,01%	7,01%	0,00	7,01%	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2018	3 195 000,00	3 195 000,00	6,03%	x	6,03%	6,03%	0,00	6,03%	15,30%	15,30%	TAK	TAK
2019	3 330 000,00	3 330 000,00	5,64%	x	5,64%	5,64%	0,00	5,64%	17,04%	17,04%	TAK	TAK
2020	3 430 000,00	3 430 000,00	5,03%	x	5,03%	5,03%	0,00	5,03%	19,04%	19,04%	TAK	TAK
2021	3 540 000,00	3 540 000,00	4,78%	x	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	19,99%	19,99%	TAK	TAK
2022	3 650 000,00	3 650 000,00	5,23%	x	5,23%	5,23%	0,00	5,23%	20,07%	20,07%	TAK	TAK
2023	3 760 000,00	3 760 000,00	3,41%	x	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	20,09%	20,09%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:	z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	5 722 051,00	1 408 952,00	161 535,00	12 700,00	148 835,00	125 600,00	334 505,00	30 600,00	
2014	150 000,00	150 000,00	5 696 525,00	1 459 900,00	365 213,00	16 213,00	349 000,00	249 000,00	776 151,00	200 000,00	
2015	700 000,00	700 000,00	6 211 124,00	1 475 958,00	770 000,00	5 000,00	765 000,00	500 000,00	1 063 000,00	0,00	
2016	1 100 000,00	1 100 000,00	6 521 681,00	1 490 717,00	1 205 000,00	5 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	6 717 300,00	1 535 400,00	3 675 000,00	5 000,00	3 670 000,00	3 670 000,00	0,00	0,00	
2018	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:		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:		Wydatki 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013 1)	27 225,00	0,00	0,00	107 671,00	0,00	0,00	26 885,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 213,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Wydatki 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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2013 1)	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013 1)	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXI/201/2013  
Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 18 grudnia 2013 roku

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 299 908,00	365 213,00	770 000,00	1 205 000,00	3 675 000,00	5 650 000,00
1.a	- wydatki bieżące				43 913,00	16 213,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	15 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 255 995,00	349 000,00	765 000,00	1 200 000,00	3 670 000,00	5 635 000,00
1.1	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:				13 913,00	11 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				13 913,00	11 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Organizacja proekologicznych akcji dla dzieci i młodzieży sposobem na poprawę stanu estetyki środowiska naturalnego na terenie gminy Morzeszczyn - Wzrost świadomości proekologicznej poprzez organizację aktywizujących akcji dla dzieci i młodzieży, co wpłynie na poprawę jakości życia na obszarach wiejskich	Urząd Gminy	2013	2014	13 913,00	11 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 285 995,00	354 000,00	770 000,00	1 205 000,00	3 675 000,00	5 650 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				30 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	15 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Współdziałanie w Powiatowym Programie Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego HPV "Chronię życie przed rakiem" - Objęcie programem profilaktyki zdrowotnej mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2013	2017	30 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	15 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 255 995,00	349 000,00	765 000,00	1 200 000,00	3 670 000,00	5 635 000,00
1.3.2.1	Budowa centrum spotkań i bezpieczeństwa we wsi Morzeszczyn - Poprawa infrastruktury wsi	Urząd Gminy	2013	2017	730 235,00	20 000,00	0,00	250 000,00	450 000,00	700 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi wraz z infrastrukturą towarzyszącą na Osiedlu Leśnym we wsi Morzeszczyn - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Morzeszczyn	Urząd Gminy	2014	2017	1 600 000,00	50 000,00	50 000,00	450 000,00	1 050 000,00	1 550 000,00
1.3.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków we wsi Morzeszczyn - Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej gminy	Urząd Gminy	2012	2017	2 079 000,00	20 000,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Modernizacja świetlicy wiejskiej we wsi Nowa Cerkiew - Poprawa infrastruktury wsi	Urząd Gminy	2009	2015	74 260,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Poprawa jakości wody w Gminie Morzeszczyn. Budowa wodociągu Majewo - Królów Las - Bielsk. Likwidacja stacji uzdatniania wody we wsi Królów Las i Bielsk - Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej gminy	Urząd Gminy	2012	2017	667 000,00	0,00	200 000,00	0,00	400 000,00	600 000,00
1.3.2.6	Rewitalizacja parku we wsi Majewo - Rewitalizacja terenów zieleni na terenie Gminy Morzeszczyn	Urząd Gminy	2015	2016	265 000,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	265 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa Zespołu Szkół w Morzeszczynie - Poprawa infrastruktury wsi	Urząd Gminy	2010	2014	340 500,00	229 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie - poprawa bezpieczeństwa centrum wsi Lipia Góra poprzez modernizację odcinków dróg gminnych nr 227015G i 227016G przylegających do drogi wojewódzkiej nr 623. Etap I i II - Poprawa infrastruktury drogowej gminy	Urząd Gminy	2014	2017	500 000,00	30 000,00	200 000,00	0,00	270 000,00	470 000,00