**UCHWAŁA Nr XX/171/13**
Rady Gminy Lipce Reymontowskie
z dnia 6 marca 2013 roku

w sprawie: zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013- 2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (jedn. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558 , Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 , Nr 116, poz. 1203 ; z 2005 r , Nr 172, poz.1441, Nr 175, poz. 1457: z 2006 r , Nr 17, poz.128, Nr 181 poz.1337, z 2007 r Nr 48, poz.327, Nr 138, poz.974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008 r Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r Nr 28, poz.142; Nr 28, poz.146 i poz.675; Nr 40, poz.230 , z 2011 r Nr 21, poz.113; Nr 117, poz. 679; Nr 134, poz.777, Nr 217, poz. 1281; z 2012 r poz.567) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ((Dz.U.z 2009 r Nr 157, poz.1240 ; z 2010 r Nr 28, poz.146 ; Nr 123, poz.835; Nr 152, poz.1020; Nr 96, poz.620; Nr 238, poz.1578; Nr 257, poz.1726; z 2011 r Nr 201, poz.1183, Nr 185, poz. 1092, Nr 234, poz. 1386, Nr 291, poz. 1707, Nr 240, poz.1429; z 2012 r. poz.1456, poz. 1530, poz. 1548) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami) Rada Gminy uchwala co następuje:

§1. 1. Załącznik nr 1 do uchwały nr XIX/149/13 Rady Gminy Lipce Reymontowskie z dnia 31 stycznia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2020 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały

2. Załącznik nr 2 do uchwały nr XIX/149/13 Rady Gminy Lipce Reymontowskie z dnia 31 stycznia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2020 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały

§2.Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipce Reymontowskie.

§3.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

**Przewodnicząca Rady Gminy**
**mgr Danuta Łaska**

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/171/13 - WPF

| Lp. | Wyszczególnienie | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Dochody ogółem** | **9 208 457,90** | **9 696 818,00** | **9 584 567,00** | **9 361 689,00** | **9 315 058,00** | **9 408 208,00** | **9 502 290,00** | **9 597 312,00** |
| 1.1 | Dochody bieżące, w tym: | 8 500 295,90 | 8 856 818,00 | 9 104 567,00 | 9 361 689,00 | 9 315 058,00 | 9 408 208,00 | 9 502 290,00 | 9 597 312,00 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 1 226 592,00 | 1 246 218,00 | 1 266 157,00 | 1 286 416,00 | 1 306 998,00 | 1 327 910,00 | 1 349 157,00 | 1 379 743,00 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.3 | podatki i opłaty, w tym: | 1 168 920,00 | 1 227 366,00 | 1 288 734,00 | 1 353 171,00 | 1 420 829,00 | 1 491 871,00 | 1 566 465,00 | 1 644 789,00 |
| 1.1.3.1 | z podatku od nieruchomości | 509 550,00 | 543 416,00 | 570 586,00 | 599 116,00 | 629 071,00 | 660 525,00 | 693 551,00 | 728 229,00 |
| 1.1.4 | z subwencji ogólnej | 4 463 395,00 | 4 534 809,00 | 4 607 366,00 | 4 681 084,00 | 4 755 981,00 | 4 832 077,00 | 4 909 390,00 | 4 987 941,00 |
| 1.1.5 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 1 053 571,00 | 1 070 428,00 | 1 087 554,00 | 1 104 956,00 | 1 122 635,00 | 1 140 597,00 | 1 158 847,00 | 1 177 388,00 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym: | 708 162,00 | 840 000,00 | 480 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 605 700,00 | 840 000,00 | 480 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 102 462,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **2** | **Wydatki ogółem** | **8 418 192,90** | **9 022 198,00** | **8 569 145,00** | **8 706 230,00** | **8 654 836,00** | **8 741 384,00** | **8 828 797,00** | **8 917 085,00** |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 8 208 866,90 | 8 434 198,00 | 8 569 145,00 | 8 706 230,00 | 8 654 836,00 | 8 741 384,00 | 8 828 797,00 | 8 917 085,00 |
| 2.1.1 | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 180 000,00 | 107 710,00 | 99 055,00 | 46 000,00 | 46 000,00 | 39 000,00 | 16 000,00 | 12 000,00 |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.. | 180 000,00 | 107 710,00 | 99 055,00 | 46 000,00 | 46 000,00 | 39 000,00 | 16 000,00 | 12 000,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe | 209 326,00 | 588 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Wynik budżetu** | **790 265,00** | **674 620,00** | **1 015 422,00** | **655 459,00** | **660 222,00** | **666 824,00** | **673 493,00** | **680 227,00** |
| **4** | **Przychody budżetu** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4.1 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5** | **Rozchody budżetu** | **790 265,00** | **674 620,00** | **1 015 422,00** | **655 459,00** | **660 222,00** | **666 824,00** | **673 493,00** | **680 227,00** |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | 790 265,00 | 533 572,00 | 490 715,00 | 230 713,00 | 230 713,00 | 192 705,00 | 78 680,00 | 59 010,00 |
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp 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 związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456), w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 0,00 | 141 048,00 | 524 707,00 | 424 746,00 | 429 509,00 | 474 119,00 | 594 813,00 | 621 217,00 |
| **6** | **Kwota długu** | **2 489 692,46** | **1 956 120,46** | **1 465 405,46** | **1 234 692,46** | **1 003 979,46** | **811 274,46** | **732 594,46** | **673 584,46** |
| 6.1 | Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.1 | kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.2 | Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1. | 27,04% | 20,17% | 15,29% | 13,19% | 10,78% | 8,62% | 7,71% | 7,02% |
| 6.3 | Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., **po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.** | 27,04% | 20,17% | 15,29% | 13,19% | 10,78% | 8,62% | 7,71% | 7,02% |

| Lp. | Wyszczególnienie | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7 | **Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **8** | **Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy** | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 8.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 291 429,00 | 422 620,00 | 535 422,00 | 655 459,00 | 660 222,00 | 666 824,00 | 673 493,00 | 680 227,00 |
| 8.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2. | 291 429,00 | 422 620,00 | 535 422,00 | 655 459,00 | 660 222,00 | 666 824,00 | 673 493,00 | 680 227,00 |
| **9** | **Wskaźnik spłaty zobowiązań** | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 9.1 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. | 10,54% | 6,61% | 6,15% | 2,96% | 2,97% | 2,46% | 1,00% | 0,74% |
| 9.2 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. | 10,54% | 6,61% | 6,15% | 2,96% | 2,97% | 2,46% | 1,00% | 0,74% |
| 9.3 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. | 10,54% | 6,61% | 6,15% | 2,96% | 2,97% | 2,46% | 1,00% | 0,74% |
| 9.4 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. | 10,54% | 6,61% | 6,15% | 2,96% | 2,97% | 2,46% | 1,00% | 0,74% |
| 9.5 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.6 | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. | 10,54% | 6,61% | 6,15% | 2,96% | 2,97% | 2,46% | 1,00% | 0,74% |
| 9.6.1 | **Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)** | 9,74% | 13,02% | 10,59% | 7,00% | 7,09% | 7,09% | 7,09% | 7,09% |
| 9.7 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | 3,91% | 7,59% | 11,23% | 11,12% | 10,20% | 8,23% | 7,06% | 7,09% |
| 9.7.1 | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | 3,18% | 6,86% | 10,50% | 11,12% | 10,20% | 8,23% | 7,06% | 7,09% |
| 9.8 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | **Nie spełniona** | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| 9.8.1 | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | **Nie spełniona** | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| **10** | **Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:** | **790 265,00** | **674 620,00** | **1 015 422,00** | **655 459,00** | **660 222,00** | **666 824,00** | **673 493,00** | **680 227,00** |
| 10.1 | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 790 265,00 | 533 572,00 | 490 715,00 | 230 713,00 | 230 713,00 | 192 705,00 | 78 680,00 | 59 010,00 |
| **11** | **Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych** | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 11.1 | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 3 742 381,00 | 3 788 536,00 | 3 849 152,00 | 3 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.2 | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.3 | Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.3.1 | bieżące | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.3.2 | majątkowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.4 | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.5 | Nowe wydatki inwestycyjne | 209 326,00 | 588 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.6 | Wydatki majątkowe w formie dotacji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/171/13 - WPF

| Lp. | Wyszczególnienie | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **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 |
| 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: | 5 886,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 5 886,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | 5 886,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym: | 102 462,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 102 462,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | 102 462,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.3 | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 5 886,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.3.1 | w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 5 886,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.3.2 | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.4.1 | w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.4.2 | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| **14** | **Dane uzupełniające o długu i jego spłacie** | 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 | 790 265,00 | 533 572,00 | 490 715,00 | 230 713,00 | 230 713,00 | 192 705,00 | 78 680,00 | 59 010,00 |
| 14.2 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14.3 | Wydatki zmniejszające dług, w tym: | 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 | 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 |
| 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 |
| 14.4 | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

mgr Danuta Łaska

**Załącznik nr 2 do uchwały nr XX/171/13**
**w sprawie zmian do WPF na lata 2013- 2020**

## Objaśnienia przyjętych wartości :

Zmiana do WPF na lata 2013 – 2020 wynika z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Rozporządzenie określa min. wzór wieloletniej prognozy finansowej jst , i stąd dostosowanie załącznika nr 1 niniejszej uchwały do wymogów wprowadzonych przez MF oraz uaktualnienia danych wprowadzonych na podstawie sporządzonych sprawozdań za rok 2012 .

**Dochody budżetu –**

do sporządzenia prognozy przyjęto metodę prognozowania na lata 2014 – 2016 :

– wzrost o średnie wyliczone z założeń budżetu państwa , dla wyliczenia dochodów z tytułu subwencji i dotacji , tj. o 1,6 % , dla wyliczenia środków własnych gminy przyjęto wzrost z tytułu podatków i dochodów z mienia gminy na poziomie 5% (większy od rzeczywistej inflacji w 2012 roku).

Na 2014, 2015 i 2016 rok założono podjęcie uchwał podatkowych dających wzrost w podatkach o kwotę 138.859 zł zgodnie z zestawieniem pokazanym w tabelach poniżej :

### Wzrost podatków

Przed inwentaryzacją:

| Nazwa podatku | Powierzchnia | Stawka podatku | Kwota podatku |
|---|---|---|---|
| Podatek rolny (do 1ha) | 78 ha | 290 zł/ha | 22.620 zł |
| Grunty pozostałe | 50.000 $m^2$ | 0,26 zł/$m^2$ | 13.000 zł |
| **Razem:** | | | **35.620 zł** |

Po inwentaryzacji:

| Nazwa podatku | Powierzchnia | Stawka podatku | Kwota podatku |
|---|---|---|---|
| Podatek rolny (do 1ha) | 43 ha | 290 zł/ha | 12.470 zł |
| Grunty pozostałe | 350.000 $m^2$ | 0,26 zł/$m^2$ | 91.000 zł |
| **Razem:** | | | **103.470 zł** |

**Wzrost do budżetu: 103.470 zł – 35.620 zł = 67.850 zł**

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych w **2013** r.:

| Nazwa podatku | Podstawa opodatkowania | Stawka lokalna | Kwota podatku |
|---|---|---|---|
| Budynki mieszkalne | 82.261 $m^2$ | 0,73 zł/$m^2$ | 60.050 zł |
| Budynki pod dział. gosp. | 4.477 $m^2$ | 19.80 zł/$m^2$ | 88.645 zł |
| Budynki pozostałe | 9.296 $m^2$ | 5,20 zł/$m^2$ | 48.339 zł |
| Budynki pod świadczenie usług zdrowotnych | 220 $m^2$ | 4,20 zł/$m^2$ | 924 zł |
| Grunty pod dział. gosp. | 16.243 $m^2$ | 0,83 zł/$m^2$ | 13.482 zł |
| Grunty pozostałe | 50.268 $m^2$ | 0,26 zł/$m^2$ | 13.070 zł |
| Budowle | 79.037 zł | 2% | 1.580 zł |
| **Razem:** | | | **226.090 zł** |

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych na **2014** r. wg stawek górnych:

| Nazwa podatku | Podstawa opodatkowania | Stawka lokalna | Kwota podatku |
|---|---|---|---|
| Budynki mieszkalne | 82.261 $m^2$ | 0,73 zł/$m^2$ | 60.050 zł |
| Budynki pod dział. gosp. | 4.477 $m^2$ | 22,82 zł/$m^2$ | 102.165 zł |
| Budynki pozostałe | 9.296 $m^2$ | 7,66 zł/$m^2$ | 71.207 zł |
| Budynki pod świadczenie usług zdrowotnych | 220 $m^2$ | 4,63 zł/$m^2$ | 1.019 zł |
| Grunty pod dział. gosp. | 16.243 $m^2$ | 0,88 zł/$m^2$ | 14.294 zł |
| Grunty pozostałe | 50.268 $m^2$ | 0,45 zł/$m^2$ | 22.621 zł |
| Budowle | 79.037 zł | 2% | 1.580 zł |
| **Razem:** | | | **272.936 zł** |

**Wzrost do budżetu: 272.936zł – 226.090 zł = 46.846 zł**

Podatek od nieruchomości od osób prawnych w **2013** r.:

| Nazwa podatku | Podstawa opodatkowania | Stawka lokalna | Kwota podatku |
|---|---|---|---|
| Budynki mieszkalne | 665 $m^2$ | 0,73 zł/$m^2$ | 485 zł |
| Budynki pod dział. gosp. | 7.311 $m^2$ | 19.80 zł/$m^2$ | 144.758 zł |
| Budynki pozostałe | 83 $m^2$ | 5,20 zł/$m^2$ | 432 zł |
| Grunty pod dział. gosp. | 35.714 $m^2$ | 0,83 zł/$m^2$ | 29.643 zł |
| Grunty pozostałe | 501 $m^2$ | 0,26 zł/$m^2$ | 130 zł |
| Budowle | 3.543.439 zł | 2% | 70.869 zł |
| **Razem:** | | | **246.317 zł** |

Podatek od nieruchomości od osób prawnych na **2014** r. wg stawek górnych:

| Nazwa podatku | Podstawa opodatkowania | Stawka lokalna | Kwota podatku |
|---|---|---|---|
| Budynki mieszkalne | 665 $m^2$ | 0,73 zł/$m^2$ | 485 zł |
| Budynki pod dział. gosp. | 7.311 $m^2$ | 22,82 zł/$m^2$ | 166.837 zł |
| Budynki pozostałe | 83 $m^2$ | 7,66 zł/$m^2$ | 636 zł |
| Grunty pod dział. gosp. | 35.714 $m^2$ | 0,88 zł/$m^2$ | 31.428 zł |
| Grunty pozostałe | 501 $m^2$ | 0,45 zł/$m^2$ | 225 zł |
| Budowle | 3.543.439 zł | 2% | 70.869 zł |
| **Razem:** | | | **270.480 zł** |

**Wzrost do budżetu: 270.480 zł – 246.317 zł = 24.163 zł**

---

**Razem zestawienie wzrostu podatków:**

| Nazwa podatków | Kwota wzrostu |
|---|---|
| Podatek od gruntów pozostałych | 67.850 zł |
| Podatki od nieruchomości od osób fizycznych | 46.846 zł |
| Podatki od nieruchomości od osób prawnych | 24.163 zł |
| **Razem:** | **138.859 zł** |

Dochody z najmu zostaną zwiększone , zgodnie z zawartymi umowami, o wskaźnik wzrostu inflacji.

Przy planowaniu dochodów na kolejne lata , tj. do roku 2020 ( okresu ,w którym wygasają zawarte umowy na kredyty) nie zmieniano przyjętych zasad ,iż dochody bieżące będą wzrastały średnio o 1% w stosunku do roku poprzedniego, ponieważ dokładniejsze określenie planowanych dochodów ze względu na trwający obecnie kryzys gospodarczy, nie jest możliwe.

Przyjęte wartości w pozycji : dochody ze sprzedaży majątku przedstawia poniższe zestawienie :

**DOCHODY**
**ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU GMINY LIPCE REYMONTOWSKIE W LATACH 2013-2015**

| LP. | RODZAJ MAJĄTKU | NR UCHWAŁY RADY GMINY | WARTOŚĆ | UWAGI |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Mieszkanie o pow. 66,70 $m^2$ w Domu Nauczyciela w Lipcach Reymontowskich (ul. Słoneczna 3/6) | XXXV/179/2010 z dnia 27 października 2010 r. | 116.500 zł | - |
| 2. | Działka nr 410/3 o pow. 825 $m^2$ przy ul. Boryny w Lipcach Reymontowskich | XIII/109/12 z dnia 27 czerwca 2012 r. | 34.500 zł | - |
| 3. | Działka nr 410/5 o pow. 966 $m^2$ przy ul. Nowickiej w Lipcach Reymontowskich | XIII/109/12 z dnia 27 czerwca 2012 r. | 44.010 zł | - |
| 4. | Działka nr 410/6 o pow. 830 $m^2$ przy ul. Nowickiej w Lipcach Reymontowskich | XIII/109/12 z dnia 27 czerwca 2012 r. | 43.890 zł | - |
| 5. | Budynek po byłej szkole podstawowej o pow. 448 $m^2$ wraz z działką o pow. 3600 $m^2$ w Woli Drzewieckiej | XXV/142/05 z dnia 29 listopada 2005 r. | 367.300 zł | - |
| 6. | Działki w Woli Drzewieckiej – 33 działki o łącznej pow. 39.653 $m^2$ | - | 1.320.000 zł | W celu dokonania sprzedaży działek opracowany został projekt decyzji o warunkach zabudowy. Następnym etapem będzie dokonanie podziału działki na 33 działki budowlane z wydzieleniem dróg dojazdowych. |
| 7. | Działki nr 369/4 i 370/4 przy ul. Wiatracznej w Lipcach Reymontowskich – 10 działek o łącznej pow. 11300 $m^2$ | - | 400.000 zł | Rada Gminy podjęła w dniu 29 sierpnia 2012 r. uchwałę nr XV/119/12 w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu przestrzennego zagospodarowania fragmentów wsi Lipce Reymontowskie. W wyniku wykonania tej uchwały w pierwszej kolejności teren, na którym znajdują się przedmiotowe działki zostanie przeznaczony pod tereny budownictwa mieszkaniowego jednorodzinnego z usługami. Następnie działki zostaną podzielone na działki budowlane o pow. ok. 1000 $m^2$ wraz z wytyczeniem dróg dojazdowych. |

.**Wydatki** –

do sporządzenia prognozy w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej na 2013 rok przyjęto dane , wynikające z wykonania wydatków za III kw. 2012 roku, powiększone o wydatki do zrealizowana w kolejnych trzech miesiącach 2012 roku.
Do prognozowania wydatków w Oświacie przyjęto dane wynikające z 2012 roku, ponieważ wskazywały one realnie poniesione koszty na zadania oświatowe , po przeprowadzeniu programu naprawczego w tym dziale, tj. przekazania 2 szkół podstawowych oraz działających przy nich oddziałów przedszkolnych do prowadzenia przez stowarzyszenia.
Wynikiem podjętych przez nas działań jest zmniejszenie wydatków w Oświacie , do kwoty otrzymywanej subwencji oświatowej. Ze środków własnych Gminy, w latach 2013 – 2020 będą pokrywane wydatki związane z utrzymaniem przedszkola w Lipcach Reymontowskich i środki na dotacje dla oddziałów przedszkolnych prowadzonych przez Stowarzyszenia.
Gmina musi również zabezpieczyć z własnych środków wydatki dotyczące dowozu uczniów do szkół. W najbliższym okresie będziemy analizować wariant wynajmu transportu, aby dążyć do obniżenia kosztów , w tym rozdziale Oświaty.
Zadania GOPSU są finansowane w 78% z otrzymanych dotacji. W kolejnych latach będą się zwiększać o wskaźnik , przyjęty do planowania zwiększenia dotacji, a pokrywane wydatki ze środków gminy , o wskaźnik inflacji.
Wydatki dokonywane w działach obsługiwanych przez Urząd Gminy w 2013 roku są prognozowane na podstawie roku ubiegłego , powiększone o przyjęty wskaźnik inflacji.
W 2013 roku nie założyliśmy podwyżek wynagrodzeń dla pracowników Urzędu.

Następnie , na lata 2014 -2016 przyjęto założenie , że wydatki będą wzrastać o średnią liczoną na podstawie danych o inflacji , przyjętych przy założeniach budżetu państwa.
W wyliczeniach tych, przyjęto również wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli.
Na lata 2017 -2020 , przyjęto w danych o wydatkach wzrost o 1% w stosunku do roku ubiegłego, tak jak w przypadku dochodów.

**Rozchody** –

do prognozy przyjęto spłaty rat na podstawie rzeczywistych harmonogramów od zaciągniętych kredytów, których spłata nastąpi w 2020 roku.
Gmina ma podpisane 2 umowy kredytowe na okres spłaty do 2018 roku, 2 umowy do roku 2020 , i 2 umowy do roku 2015 , z możliwością wcześniejszej spłaty.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku **zadłużenie gminy** kształtowało się na poziomie 33,64% w stosunku do wykonanych dochodów.

Zadłużenie Gminy wynika z tytułu zobowiązań powstałych z zaciągniętych kredytów w latach poprzednich i przedstawia się następująco na początek bieżącego roku:

1. kredyt w BOŚ zaciągnięty na inwestycje drogowe w 2008 roku, na okres spłaty 10 lat , do spłaty pozostało 180.937,63 zł
2. kredyt w BOŚ zaciągnięty na realizację inwestycji – budowa kanalizacji etap II w 2008 roku, na okres spłaty 10 lat , do spłaty pozostało 731.259,85 zł
3. kredyt w BOŚ zaciągnięty na dofinansowanie inwestycji „ Adaptacja i urządzenie placu na potrzeby imprez plenerowych w Lipcach Reymontowskich" w 2010 roku, na okres spłaty 10 lat , do spłaty pozostało 281.654,61 zł
4. kredyt w BOŚ zaciągnięty na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w 2010 roku, na okres spłaty 10 lat , do spłaty pozostało 347.784,16 zł

oraz kredyty zaciągnięte w :

5. Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Łódzkim, na okres spłaty do 31.12.2015 roku, z możliwością wcześniejszej spłaty; pozostało zobowiązanie na kwotę 968.825 zł
6. Banku Spółdzielczym w Lipcach Reymontowskich , ze spłatą do 30.09.2015 roku; pozostało do spłaty 471.427,43 zł

Ustawa o finansach publicznych uchwalona w 2009 roku, wprowadza od 2014 roku indywidualny wskaźnik poziomu spłaty zobowiązań dla jednostek samorządu terytorialnego. Art. 243 w.w. ustawy, wskazuje sposób wyliczenia tego wskaźnika. Wynika z niego , iż relacja łącznej kwoty przypadającej w danym roku budżetowym spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami od nich, do planowanych dochodów ogółem , nie może przekroczyć wielkości , która jest średnią arytmetyczną obliczona z trzech ostatnich lat , z relacji- jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Przygotowując wieloletnią prognozę finansową na lata od 2013 do 2020 roku ( jest to ostatni rok, w którym przypadają spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów ) musieliśmy przyjąć , takie założenia dotyczące dochodów i wydatków Gminy, aby ich relacje pozwoliły na wyliczenie wskaźnika , który będzie zgodny z ustawą o finansach publicznych.

Podkreślamy, iż tylko ściśle realizowane wielkości dochodów ( które muszą się sukcesywnie zwiększać ) i wydatków ( których poziom musimy na bieżąco monitorować i nie dopuszczać

do nadmiernego wzrostu ) pozwolą na osiągnięcie nadwyżki budżetowej w kolejnych latach , która będzie przeznaczana na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.
Fizycznie oznacza to, iż nie możemy zaciągać nowych kredytów dopóki nie spłacimy obecnie zaciągniętych. Z wyliczonego wskaźnika wynika , iż z możliwości, spłaty kredytów w danym roku , do wielkości 15 % dochodów, od 2014 roku będziemy mogli spłacać raty kredytów, których łączna wielkość nie przekroczy np.: w roku 2014 – 7,61 % ; w 2015 – 11,25 % ; w 2016 r – 11,14 % w stosunku do dochodów , w danym roku.
Dla roku 2013 , wyliczony wskaźnik zg. z ustawą o finansach publicznych wynosi 3,91 % w stosunku do planowanych dochodów w 2013 roku, a Gmina zaplanowała do spłaty Rozchody w wysokości 970.265 zł , co stanowi 10,62 % w stosunku do dochodów ogółem.
Z porównania tych wielkości wynika . iż nie spełniamy w 2013 roku, wskaźnika wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.
W praktyce oznacza to, iż gdyby wskaźnik , o którym mowa , obowiązywał od bieżącego roku nie moglibyśmy uchwalić budżetu dla roku 2013 .

Z analizy sprawozdań finansowych Gminy , wynika iż większość inwestycji w poprzednich latach była realizowana z kredytów. Aby Gmina mogła dalej się rozwijać i realizować potrzeby społeczeństwa w zakresie nowych inwestycji musi tak planować dochody aby zgromadzić środki własne na inwestycje, a nie korzystać z kredytów jako formy finansowania wydatków majątkowych.
Założenia przyjęte w WPF muszą być realnie spełnione.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
*mgr Donata Łaska*