

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2014 -2019
GMINY GÓZD**

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2014-2019 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2011 – 2012. Uwzględniono też wykonanie budżetu za trzy kwartały 2013 roku, oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie : analizy kształtowania się źródeł z których Gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach zgodnie z przepisami prawa oraz uchwałami Rady Gminy, podjętymi lub przewidzianymi do podjęcia.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwałach Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy i przewidywanych tendencji rozwoju. Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2014 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w horyzoncie najbliższych 4 lat (2014-2017) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2014	2015	2016	2017
Inflacja średnioroczna (%)	2,4	2,5	2,5	2,5
WIBOR 6M (%)	5,5	5,5	5,5	5,5
Kurs walutowy PLN/EUR (zł)	4,00	3,85	3,70	3,65

Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie większych wzrostów na okres dłuższy obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Założono wzrost dochodów zgodnie z wielkościami wskaźników makroekonomicznych z uwzględnieniem zmian.

Na dzień sporządzenia prognozy tylko w 2014 roku planuje się sprzedaż majątku (grunty) nie planuje się natomiast wyzbywania majątku w następnych latach. Planuje się natomiast pozyskiwanie środków na wydatki majątkowe tj. głównie pozyskiwanie dotacji majątkowych .

1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat istnieje prawidłowość polegająca na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: subwencje, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne w tym podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2014 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013r .W kolejnych latach 2015 – 2017 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2014 roku i obowiązujące przepisy w tym zakresie z uwzględnieniem przyjętych wskaźników inflacji. Planowane wpływy w ramach tej grupy dochodów przedstawia się w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	Kwoty w latach			
	2014	2015	2016	2017
Subwencja ogólna	14 043 858	14 394 955	14 754 830	15 123 700

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich.

Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. Do ważniejszych źródeł dochodów należą też wpływy z pozostałych podatków i opłat lokalnych, lecz znaczną część tych kwot stanowią wpływy z tzw. „opłaty śmieciowej”.

W latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki średniorocznej inflacji z tym, że wpływy z podatku rolnego pozostawia się na obecnym poziomie, gdyż trudno tu wyrokować wzrosty z uwagi na podstawę naliczania tego podatku.

Planowane wpływy z tytułu tych dochodów kształtują się w sposób następujący:

Wyszczególnienie	Kwoty w latach			
	2014	2015	2016	2017
Podatki i opłaty, w tym	2 126 340	2 167 900	2 209 900	2 251 900
1. podatek od nieruchomości	835 000	855 000	875 000	895 000
2. podatek rolny	430 900	430 900	430 900	430 900
3. podatek od środków transportowych	151 250	155 000	159 000	163 000
4. Pozostałe podatki i opłaty	709 190	727 000	745 000	763 000

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób

prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie.

Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2014 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, w kwocie 1.993.828zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 2,5%, czyli na poziomie przyjętego wskaźnika inflacji.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2013 rok, następnie utrzymano ich na obecnym poziomie, gdyż wielkości te nie są istotne dla budżetu.

Wyszczególnienie	Kwoty w latach			
	2014	2015	2016	2017
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1 993 828	2 043 000	2 094 000	2 147 000
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	2 000	2 000	2 000	2 000

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich

Na rok 2014 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego i zgodnie z informacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego, następnie planuje się wzrost dotacji w wysokości 2,5 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2014 roku. Nie uwzględniono zmiany przepisów w tym zakresie.

Dotacje na zadania własne na rok 2014 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2,5%. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2014 roku.

Dotacje celowe z budżetu innych JST nie planuje się gdyż obecnie nie występują.

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p. Dochody w ramach tej grupy zaplanowane zostały na podstawie już zawartych umów i zgodne są z harmonogramem finansowania w latach 2014-2015 zadania pn. „Internet w gminie Gózd –sz@nsa na lepsze jutro” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka POIG 8.3, oraz realizowanego w latach 2012-2014 roku projektu systemowego pod tytułem Reintegracja społeczna i zawodowa „Szansa” realizowanego w ramach priorytet VII Promocja integracji społecznej, działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej.

Wyszczególnienie	Kwoty w latach			
	2014	2015	2016	2017
Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej	3 257 570	3 314 950	3 422 000	3 508 000
Dotacje celowe na zadania własne	308 100	315 800	323 000	331 000
Dotacje celowe z budżetu innych JST	0	0	0	0
Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.	888 575	430 200		
RAZEM	4 454 245	4 060 950	3 745 000	3 839 000

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w 2014 roku zaplanowane zostały:

- dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 100.000zł,

Natomiast w roku 2014 i w latach następnych zaplanowano dotacje na inwestycje z budżetu państwa, z budżetów innych JST, z programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.

Wpływy ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przedkłada się negatywnie na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż - grunty. W latach 2014 i następnych Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. Łączne wpływy w ramach tej grupy dochodów w poszczególnych latach zaprezentowano w poniżej tabeli:

Wyszczególnienie	Kwoty w latach			
	2014	2015	2016	2017
Wpływy ze sprzedaży majątku (grunty w Grzmucin, Drożanki i Klwatka)	100 000			

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych w 2014 roku zaplanowano na podstawie zawartych przez Gminę umów o dofinansowanie projektów inwestycyjnych, w tym w szczególności projektów realizowanych przy współudziale środków z UE.

W ramach środków zagranicznych realizowane będą następujące zadania:

Rok 2014

- zadanie z zakresu dostępu do infrastruktury szerokopasmowego internetu –operacja pn. „Internet dla wszystkich –umożliwienie dostępu do szerokopasmowego Internetu mieszkańcom z terenu gminy Gózd” kwota 422.685zł środki UE,

Zaplanowano również dochody z tytułu zrealizowanego w 2013 roku ze środków własnych Gminy

- **UTWORZENIE TRZECH PLACÓW ZABAW DLA DZIECI W MIEJSCOWOŚCIACH GRZMUCIN, KIEDRZYN, KŁONÓW GMINA GOŹD kwota 57.450zł**

Założono, że począwszy od roku 2015 Gmina corocznie pozyska kwotę 1.070.000zł z przeznaczeniem na inwestycje.

W 2015 roku zaplanowano, że Gmina uzyska również refundację na realizowane w 2014 roku zadanie z zakresu Rozbudowy oczyszczalni ścieków w Goździe kwotę 1.251.200zł, którą przeznaczy na spłatę pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie w/w zadania.

W 2016 roku zaplanowano, że Gmina uzyska refundację w kwocie 255.000zł w związku z planowaną w latach 2013-2016 realizacją zadania pn. Przystosowanie budynku świetlicy w m. Klwatka.

Łączne planowane wpływy w ramach tej grupy dochodów w poszczególnych latach zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	Kwoty w latach			
	2014	2015	2016	2017
Dotacje celowe na zadania inwestycyjne w tym:	1 680 535	2 321 200	1 070 000	1 070 000
Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.	480 135	1 251 200	255 000	

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2013 r, które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2013	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem, z tego:	zł	18 740 551,77	25 489 446,05
1.	Wydatki bieżące, w tym	zł	15 685 612,16	21 472 291,05
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	9 209 971,39	12 540 170,59
	Dotacje	zł	158 500	196 000
	Obsługa długu	zł	52 996,93	70 000
	Poręczenia i gwarancje	zł	0	0
	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	zł	1 762 783,50	2 362 387,59
2	Wydatki majątkowe	zł	3 054 939,61	4 017 155

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności tych zadań wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust.2 ustawy o finansach publicznych polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W związku z powyższym w latach 2014-2019 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne i spłaty pożyczek i kredytów.

Na 2014 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 28 878 002zł, w tym na bieżące 22.419.181zł i majątkowe kwota 6 458 821zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie obecnie zawartych umów o pracę z uwzględnieniem zmian na koniec 2013r. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nie planowano wzrostu w 2014 roku jednak od 2015 roku planuje się wzrost wynagrodzeń na poziomie inflacji.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje tylko wydatki planowane w rozdziale 75022- Rady Gmin i rozdziale 75023- Urzędy Gmin” Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy przewiduje się wzrost na poziomie inflacji zgodnie z przyjętymi założeniami przewidzianymi w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

W wydatkach rzeczowych również planuje się wzrost na poziomie inflacji.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie obecnych kwot z uwzględnieniem inflacji. Zaplanowano również dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek.

W budżecie nie planuje się kredytów komercyjnych, a dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M bez powiększania jej o marżę kredytową.

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń.

Pozycja wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych - wykazano tu umowy ujęte w wykazie przedsięwzięć (załącznik nr 2 do uchwały) i dotyczące programów realizowanych przy pomocy środków UE.

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 zostały pominięte tj np.:

- dostawę mediów (prąd, gaz, woda), usługi telekomunikacyjne (tel.stacjonarne, komórkowe, internet), dostawę opału, paliwa itp.

W treści uchwały zawarto stosowne upoważnienie dla organu wykonawczego i kierowników na zapewnienie ciągłości działania jednostek.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2014 - 2016

W roku 2014 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 6 458.821.zł, w tym

współfinansowanych ze środków z UE kwota 3.924.962zł. W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. W początkowych latach prognozy dominuje finansowanie środkami z UE, oraz w znacznym stopniu środkami dłużnymi- zaciągnięcie długu planuje się tylko w roku 2014. Zaplanowano też dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 100.000zł. Począwszy od roku 2016 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna oraz corocznie założono, że Gmina pozyska kwotę 1.070.000zł z przeznaczeniem na inwestycje.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowane kwoty planowanych wydatków na lata 2014-2017r. przedstawiają się następująco:

Lp.	Treść	J.m	2014	2015	2016	2017
	Wydatki ogółem, z tego:	zł	28 878 002	24 032 056	24 264 981	24 890 801
1.	Wydatki bieżące, w tym:	zł	22 419 181	22 485 000	22 631 000	23 196 000
	Wynagrodzenie i pochodne	zł	12 572 244	12 712 000	13 030 000	13 356 000
	Dotacje	zł	186 000	190 000	195 000	200 000
	Obsługa długu	zł	135 000	150 000	135 000	100 000
	Poręczenia i gwarancje	zł	0	0	0	0
	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	zł	2 403 472	2 463 000	2 525 000	2 583 000
2.	Wydatki majątkowe	zł	6 458 821	1 547 056	1 633 981	1 694 801

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Treść	J.m.	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1.	Dochody	zł	25476802	26094005	25005730	25591600	25591600	25591600
2.	Wydatki	zł	28878002	24032056	24264981	24890801	25117156	25161600
3.	Wynik budżetu	zł	-3401200	2061949	740749	700799	474444	430000
4.	Przychody	zł	3781949					
	Kredyty, pożyczki	zł	3401200					
	obligacje	zł						
	Wolne środki	zł	380749					
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	zł						
5.	Rozchody	zł	380749	2061949	740749	700799	474444	430000
	Kredyty, pożyczki	zł	380749	2061949	740749	700799	474444	430000
	Wykup obligacji	zł						

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2014 planuje się deficyt w wysokości 3 401 200zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań. Nie jest planowana natomiast do udzielenia z budżetu żadna pożyczka.

Przychody budżetu Gminy w 2014 r w kwocie 3 781 949 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek. W planowanych zobowiązaniach założono, że w 2013 roku Gmina nie będzie zaciągała planowanego w kwocie 100.000zł długu. W latach 2014-2019 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek. Rozchody podlegające wyłączeniu w związku planowaną realizacją projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. planuje się w 2015 roku. Nie przewiduje się umorzenia pożyczek.

V. PROGNOZA 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. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy Gmina. Na dzień sporządzenia prognozy Gmina nie posiada informacji o długu związków do których należy.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie będą miały przepisy art. 243~244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Obowiązuje zasada zrównoważenia budżetu w części bieżącej. Zgodnie z art.242 obowiązującej ustawy o f. p. nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Zgodnie z art. 243~244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Indywidualny wskaźnik dla danej gminy liczony jest jako średnia arytmetyczna z 3 ostatnich lat przy zastosowaniu następującego wzoru:

$$\frac{\text{Dochody bieżące} + \text{dochody ze sprzedaży majątku} - \text{wydatki bieżące}}{\text{Dochody ogółem}}$$

Wskaźnik ten ogranicza spłaty wraz z odsetkami w danym roku. Jego indywidualność polega na tym, że w danym roku budżetowym w danej gminie lub innej j. s. t.

$$\frac{\text{Raty} + \text{odsetki}}{\text{Dochody ogółem}}$$

powinny być mniejsze lub równe niż w/w średnia arytmetyczna liczona z 3 lat.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w załączniku nr 1

Należy mieć na uwadze, że dopuszczalny indywidualny wskaźnik wyliczony dla gminy jest znacznie niższy niż obowiązujący dotychczas (15%)

Wartość relacji obowiązująca od 2014 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Wskaźnik planowanej spłaty zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg. art. 243 w oparciu o plan 3 kwartałów roku 2013
2014	%	2,02	7,25
2015	%	3,68	7,07
2016	%	3,44	5,66
2017	%	3,13	5,19
2018	%	2,09	5,11
2019	%	1,80	5,19

W latach 2014-2019 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w wymienionym przepisie.

W latach 2015-2019 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w dotychczasowych umowach kredytowych i planowanym do zaciągnięcia umowach 2014r.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2014 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 6.957.263,32zł, w tym na wydatki bieżące 944.442,32zł, a na wydatki majątkowe 6.012.821zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Nie wprowadza się nowych przedsięwzięć do realizacji, lecz wydłuża się okres realizacji do 2016 roku w przypadku planu zagospodarowania przestrzennego i przystosowania budynku świetlicy w Klwatce dla potrzeb XXI wieku, oraz dla projektu Reintegracja społeczna i zawodowa „Szansa” wydłuża się okres do 2015 roku z uwagi na interpretację przepisów dotyczących terminu wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego przysługującego za 2014 rok.

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2014 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w roku 2014. W tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2014-2019 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa.