

Projekt Uchwały
Rady Gminy Koszarawa
W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koszarawa na lata 2014-2027

Na podstawie art. 226, art.227, art.228 ,art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 ze zm.) w związku z art.121 ust.8 oraz art.122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1241 ze zm.)

Rada Gminy Koszarawa uchwala , co następuje:

§ 1

- 1.Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koszarawa na lata 2014-2027.
- 2.Ustala się Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014-2027.
- 3.Ustala się Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 4.Ustala się Załącznik Nr 3 Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

§ 2

- 1.Upoważnia się Wójta Gminy do:
 - a).Zaciągania zobowiązań:
 - związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Koszarawa ujętych w załączniku nr 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.

§ 3

Wykonanie powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

- 1.Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2014 roku.
- 2.Z dniem 1 stycznia 2014 roku traci moc Uchwała Nr XXIX/171/13 Rady Gminy Koszarawa z dnia 28stycznia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2012-2024.

WOJCI GMINY
KOSZARAWA
Inż. Władysław Puda

Załącznik Nr 3
do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa
na lata 2014-2027

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2014 – 2027

Wieloletnią Prognozę Finansową (zwana w dalszej części objaśnień jako WPF) Gminy Koszarawa opracowano na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy publicznych dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

Przedstawiona prognoza dla Gminy Koszarawa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na 2014 rok oraz w oparciu o planowane wykonanie budżetu na koniec III kwartału 2013 roku.

Prognoza opracowana jest na okres lata 2017 do 2027 r. tj. na okres, w którym kończy się przedsięwzięcie w postaci zabezpieczenia planowanego poręczenia i cesji na rzecz Związku Międzygminnego d/ s Ekologii.

Załącznik Nr 1 do Wieloletnia Prognoza Finansowa.

1. W załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa , zawarte są informacje dotyczące lat 2014 do 2027 , zawierają one podstawowe dane dotyczące prognozowanej sytuacji finansowej gminy.
2. Przedstawione dane w kolumnie 1 dotyczą dochodów bieżących oraz majątkowych w podziale na tytuły dochodów. W dochodach bieżących plany na kolejne lata przedstawiają nieznaczny wzrost z tytułu udziałów w podatku dochodowym i podatków od nieruchomości średnio o 2 % rocznie. Dochody z tytułu subwencji oraz dotacji przyjęto ze niewielkim wzrostem rok do roku. Dochody majątkowe planowane są zgodnie z harmonogramem realizacji projektów.
3. W kolumnie od 2 wykazane są wydatki bieżące w podziale na poręczenia przyjęte w faktycznej kwocie według podpisanych umów z wyłączeniem do 2015 roku zgodnie z planowanym zakończeniem inwestycji ; wydatki na obsługę długu zgodnie z harmonogramami spłat odsetek oraz majątkowe gdzie przyjęto faktyczne kwoty według umów i zmian w harmonogramach płatności.
4. W kolumnie 3 przedstawiono wynik finansowy gdzie w roku 2014 występuje planowany deficyt 112.000,00 zł natomiast w latach 2015-2027 planowany jest wynik dodatni.
5. W kolumnie 4 przedstawiono kwotę przychodów z tytułu zaciągniętego kredytu na pokrycie deficytu w 2014 roku oraz regulację rozchodów z tytułu spłat kredytów i pożyczek.

6. W kolumnie nr **5** przedstawiono rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów według harmonogramu planowanych spłat do roku 2019.
7. W kolumnie **6** przedstawiono kwoty długu na koniec poszczególnych lat prognozy do roku 2019. Na podstawie kolumny 6 w kolumnie 6.2 ; 6.3 wyliczono wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem który wykazuje najwyższą wartość w roku 2014, 26,01 % która maleje w roku 2015 wynosi 17,31 %, w roku 2016 wynosi 15,54 %, w roku 2017 wynosi 13,41 %, w roku 2018 wynosi 8,04 % , w roku 2019 wynosi 1,02 %.
8. W kolumnie **8** przedstawiono różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi która w poszczególnych latach wykazuje wartość dodatnią.
9. W kolumnach od **9.1** do **9.8** przedstawiono wskaźniki spłaty zobowiązań gdzie zastosowano realne kwoty spłat oraz zobowiązań kredytowych oraz zobowiązań na rzecz związku według cesji , gdzie wszystkie dopuszczalne wskaźniki zostały zachowane.
10. W kolumnie **10** przedstawiono przeznaczenie nadwyżek budżetowych na spłatę kredytów i pożyczek.
11. W kolumnach **11.1 do 11.6** przedstawiono informacje o wydatkach związanych z wynagrodzeniami, przyjmując coroczny wzrost o około 2 %, podobnie jak z wydatkami związanymi z funkcjonowaniem organów jst. Wydatki objęte limitem przedstawiono w realnych wartościach planowanych wydatków bieżących i majątkowych.
12. W kolumnie **12.1 do 12.4** wykazano dochody i wydatki na projekty i programy realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy według realnych wartości.

W załączniku Nr 1 dla roku 2014 przyjęto wartości według projektu uchwały budżetowej. Natomiast dla kolejnych lat tj. od roku 2015 przyjęto rokrocznie wzrost dochodów bieżących gminy . Natomiast po stronie dochodów majątkowych gminy nie uwzględniono od roku 2016 wpływów, gdyż na dzień dzisiejszy nie mamy podpisanych żadnych wiążących umów, nie planuje się też sprzedaży majątku gminy.

Z kolei po stronie wydatków bieżących założono rokrocznie wzrost od około 2% do 2,5%, , minimalne podwyżki dla pracowników jednostek podporządkowanych oraz oszczędne gospodarowanie posiadanym mieniem.

W wydatkach majątkowych ujęto przedsięwzięcia majątkowe podane w załączniku Nr 2 do WPF oraz inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2014.

Wydatki związane z obsługą długu ,oraz rozchody z tytułu spłat kredytów uwzględniają planowane zadłużenie oraz spłaty.

Kwoty nadwyżek budżetowych planowanych od roku 2015 przeznaczone są na spłatę rat pożyczek i kredytów.

Załączniki Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono wykaz przedsięwzięć w podziale na :

-programy , projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 2 razem.

-programy , projekty lub zadania pozostałe(inne niż wymienione w lit.a i b(razem)

-gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Ponadto każde z przedsięwzięć ma określone:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków przyjętych do WPF;
- 5) limit zobowiązań.

Poszczególne przedsięwzięcia jak również programy , projekty lub zadania ujęte są zbiorczo według kolejnych lat oraz kwot przeznaczonych na ich realizację w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W wykazie przedsięwzięć przedstawiono te przedsięwzięcia oraz projekty lub zadania ,których realizacja trwa więcej niż 1 rok.

WOJCIŃCZYNY
KOŚCIBÓWA

inż. Władysław Puda

**Projekt UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
Rady Gminy Koszarawa
na 2014 rok**

w sprawie: uchwalenia budżetu gminy Koszarawa na rok 2014.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, i pkt 10 oraz art.61 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) oraz art. 211, 212, 222, 239, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240), oraz art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. z 2007 r. Nr 89 poz. 590)

**Rada Gminy Koszarawa
Uchwala, co następuje:**

§ 1

Ustala się dochody budżetu Gminy w wysokości **8.810.000,00** -zł. (zgodnie z załącznikiem nr .1).

1. Ogólna kwota dochodów, o której mowa w ust. 1 obejmuje:

- Dochody bieżące w wysokości **8.810.000,00** - zł. W tym:

-dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3. 254.019,81 zł.

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu gminy w wysokości **8.922.000,00** zł.(zgodnie z załącznikiem nr 2).

Wydatki, o których mowa w ust. 1 dzielimy na :

1.1 Wydatki bieżące w wysokości **8.253.443,38** – zł. w szczególności na:

1) Wydatki jednostek budżetowych **4.261.057,42** ,- zł.

W tym na:

a) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2.856.508,00zł

b) Pozostałe wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1.404.549,42 zł.

2) Dotacje na zadania bieżące **2.521.316,00** ,-zł. (zgodnie z załącznikiem nr 3)

3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych kwotę **791.999,75** zł.

4) Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 kwota **297.107,81** zł.(zgodnie z załącznikiem nr 4)

5) Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę przypadające do spłaty w roku budżetowym kwotę **301.962,40** ,- zł.

6) Wydatki na obsługę długu jako odsetki od pożyczek i kredytów kwotę **80.000,00** zł.

2.1 Wydatki majątkowe kwotę w wysokości **668.556,62** - zł.

W szczególności na:

Inwestycje i zakupy inwestycyjne na kwotę 668.556,62,- zł. (zgodnie z załącznikiem nr 5).

§ 3

Ustala się deficyt budżetu w wysokości **112.000,00 zł.** który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu w banku krajowym.

§ 4

1. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości **560.856,00 zł.** (z tytułu kredytu z banku krajowego), oraz rozchodów budżetu w wysokości **448.856,00 zł.** (Załącznik nr 6), z następujących tytułów:

- a) spłata zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW, w kwocie **33.400,00 zł.**
- b) spłata zaciągniętych kredytów w bankach krajowych w kwocie **415.456,00 zł.**

§ 5

Ustala się:

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie **712.610,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 7.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją własnych zadań gminy na podstawie dotacji otrzymanych z budżetu państwa w kwocie **87.786,00zł.** zgodnie z załącznikiem nr 8 .

3. Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych ,w kwocie **5.200,00 zł.** zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 6

Ustala się:

- 1. Dochody z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **49.000,00 zł.** zgodnie z załącznikiem nr 10.
- 2. Wydatki na realizację zadań ujętych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie **49.000,00 zł.** zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 7

Ustala się:

1. Łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych w roku budżetowym w kwocie **301.962,40 zł.**

(Kwotę wydatków przypadających do spłaty w roku budżetowym zgodnie z zawartą umową z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii).

§ 8

Ustala się:

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień(umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **258.758,56 zł.** zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 9

Ustala się:

1. Plan dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową w kwocie **120.510,00 zł** zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 10

W budżecie tworzy się rezerwy na łączna kwotę **47.600,- zł.**

W tym:

- 1) Ogólną w wysokości **20.950 zł.**
- 2) Celowe w wysokości **26.650,- zł.**

W tym na:

- a) Realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego **26.650,- zł.**

§ 11

Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na:

1. Pokrycie występującego w trakcie roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości **250.000,00 zł.**
2. Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie **112.000 ,00 zł.**
3. Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek **33.400,00zł.** i kredytów w wysokości **415.456,00 zł.**
4. Na wyprzedzające finansowanie zadań ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 w wysokości **297.107,81 zł.**

§ 12

Upoważnia się Wójta Gminy do :

1. Dokonywania zmian w planie wydatków bieżących i majątkowych , oraz w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

2. Dokonywania zmian wydatków bieżących i majątkowych oraz w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w planach finansowych jednostek budżetowych Gminy z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

3. Przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych upoważnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w ramach rozdziału klasyfikacji budżetowej, z wyjątkiem zwiększeń wynagrodzeń i wydatków majątkowych.

4. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków, w planie rachunku dochodów i wydatków jednostek, o których mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych, polegających na przeniesieniach między paragrafami.

§ 13

1. Środki przekazane przez Powiatowy i Wojewódzki Urząd Pracy podlegają wznowieniu w zakresie wydatków poniesionych na zatrudnienie pracowników interwencyjnych i publicznych.

§ 14

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 15

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.
2. Wójt Gminy niezwłocznie ogłosi niniejszą uchwałę w trybie przewidzianym dla przepisów gminy(tablica ogłoszeń) .

WOJCI GMINY
KOSZARAWA

inż. Władysław Puda

Uzasadnienie planowanych dochodów Gminy Koszarawa na 2014 rok.

Projekt budżetu Gminy Koszarawa na rok 2014 opracowany został według wytycznych zawartych w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych(Dz. U z 2009 r. nr 157, poz. 1240, ze zm.) Projekt budżetu zakłada wykonanie dochodów budżetowych w wysokości **8.810.000,00 zł** co jest wartością porównywalną do przewidywanego wykonania za rok 2013 . Planowane dochody zawierają wyłącznie dochody bieżące co jest związane z brakiem planów majątkowych z udziałem środków unijnych i dotacji.

Plan dochodów sporządzono według działów oraz źródeł klasyfikacji budżetowej, który odzwierciedla załącznik Nr 1 do Uchwały Budżetowej.

Planowana ogólna kwota dotyczy dochodów bieżących:

1. Dochody bieżące w kwocie 8.810.000,00 zł, które dzielimy na :

a) Dochody własne

b) Dotacje:

- na realizację zadań zleconych gminie ustawami .
- na finansowanie własnych zadań bieżących gminy.
- na realizację zadań na podstawie porozumień, umów zawartych między jst.

c) subwencje:

- oświatowa.
- wyrównawcza.
- równoważąca .

d) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i inne zagraniczne.

W ramach ogólnej kwoty dochodów ich udział w budżecie przedstawia się następująco:

	Kwota (w zł)	% udział w dochodach ogółem
Dochody własne	2.242.611,63	25,46
Dotacje ogółem	1.059.154,56	12,02
Subwencje	5.254.214,00	59,64
Środki z Unii Europejskiej i inne zagraniczne	254.019,81	2,88
W sumie	8.810.000,00	100

Dochody z poszczególnych źródeł skalkulowano w następujący sposób:

a) Dochody własne- podatki i opłaty, w tym:

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych wyliczono przyjmując stawki podatkowe roku obecnego,
- podatek od środków transportowych przyjęto według stawek obowiązujących w 2013 roku ,
- podatek rolny i leśny od osób fizycznych i prawnych wyliczono na podstawie ewidencji gruntów oraz średniej ceny kwintala żyta i ceny drewna za 3 kwartały roku bieżącego. Ceny te w porównaniu do roku ubiegłego nie znacznie wzrosły w związku z wyższymi podatkami: rolny i leśny przyjmujemy na nie zmienionym poziomie,
- wpływy z najmu pomieszczeń w budynkach komunalnych- planuje się wzrost obowiązujących stawek 2%, dochód zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz wykonania roku bieżącego;
- wpływy z odpłatności rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach wyliczono według projektów organizacyjnych danej placówki z uwzględnieniem ilości dzieci.,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu wyliczono zgodnie z obowiązującą ustawą i posiadaną ewidencją,
- wpływy z tytułu odpłatności mieszkańców za wywóz nieczystości- na podstawie złożonych deklaracji wyliczając dochody na rok następny uwzględniono przewidywane wykonanie roku bieżącego oraz występujące zaległości .
- wpływy z odpłatności mieszkańców za przyłącze kanalizacyjne zgodnie z oświadczeniami o możliwości spłaty w roku 2014.

Przy kalkulowaniu pozostałych podatków i opłat w tym także otrzymywanych z Urzędu Skarbowego uwzględniono przewidywane wykonanie i prognozowany wskaźnik wzrostu.

Do projektu budżetu przyjęto kwotę dochodów z tytułu:

Udziału Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych- przyjęto w wielkości przekazanej przez Ministra Finansów załącznik do pisma nr ST3/ 4820/10/2013.

Podatki i opłaty kalkulujemy według posiadanej dokumentacji, informacji o stanie należności.

b)Dotacje

Kwoty dotacji przyjmujemy do budżetu na podstawie otrzymanych decyzji i informacji

- **dotacje otrzymane na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, zadań zleconych gminie ustawami z zakresu:** administracji- ewidencja ludności, USC, zadania nadzorowane przez Wydziału Rozwoju Regionalnego, sprawy z zakresu opieki społecznej(świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej , wypłatę z zasiłków stałych.

- **dotacje na dofinansowanie zadań własnych bieżących gminy, w tym:** na wypłatę zasiłków okresowych ,dofinansowanie kosztów utrzymania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, dożywianie.

- **dotacje na realizację zadań bieżących na podstawie zawartych porozumień między jst** (Starostwo Powiatowe w Żywcu , dotacja na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Koszarawy i wsi Przyborów).

c).Subwencje przyjęto na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów, składa się z:

- części oświatowej wyliczonej przez MEN na podstawie danych statystycznych o stanie zatrudnienia oraz liczby uczniów,

- subwencja wyrównawcza wyliczona przez Ministerstwo Finansów obejmuje część podstawową, ustaloną w oparciu o dochody podatkowe gminy oraz dane o liczbie mieszkańców i kwotę uzupełniającą uzależnianą od gęstości zaludnienia oraz dochodu gminy na jednego mieszkańca

- subwencja równoważąca według załącznika Ministra Finansów,

d). Do dochodów przyjęto również kwotę środków pochodzących z Unii Europejskiej zgodnie z podpisanymi umowami na realizację projektów : „Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców Koszarawy”, „ Zabawa z nauka dzięki indywidualizacji”, „CAF”

Dochody budżetu gminy na 2014 rok:

Dział 020 Leśnictwo - dochody z dzierżawy gruntów przez koła łowieckie w kwocie 5.000 zł.

Dział 600 – Transport i łączność dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych ze Starostwa Powiatowego na podstawie porozumień w kwocie 247.758,56 zł. na zimowe utrzymanie dróg powiatowych. W ramach realizacji projektu „Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców Koszarawy” dotacja na finansowanie w kwocie 177.046,08 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa-dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy zaplanowano kwota 60.000 zł., odsetki za nieterminowe wpłaty 50,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna - dochody pochodzące z dotacji celowych, otrzymanych z budżetu państwa , na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami , w kwocie 36.846,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli oraz ochrony prawa oraz sadownictwa- z tytułu dotacji celowych na realizację własnych zadań zleconych gminom w kwocie 1.750,00 zł.

Dział 752 Obrona narodowa- dochody z tytułu dotacji na realizację zadań zleconych kwota 300,00 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych ,od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich

poborem – łącznie kwota 2.075.785,00 zł. z czego największy udział to podatek dochodowy od osób fizycznych kwota 1.003.861 zł., dochody z tytułu podatku od nieruchomości kwota 741.824,00 zł. , podatek rolny kwota 17.100,00 zł. , podatek leśny kwota 44.000,00 zł., podatek od środków transportowych kwota 40.000,00 zł. , kwota 120.000,00 to wpływy z opłat za wywóz nieczystości *

Dział 758 Różne rozliczenia - dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa w kwocie 5.254.214,00 zł. Kwota ta uległa podwyższeniu w stosunku do roku 2013 z powodu zwiększenia liczby uczniów do subwencji oświatowej w Niepublicznej Szkole i Gimnazjum W Koszarawie Bystrej.

Dział 801 Oświata i wychowanie-wpływy z usług w placówkach oświatowych ,opłata stała za pobyt w przedszkolach –43.500,00 zł., dochody z tytułu dotacji na realizację projektu „zabawa z nauka dzięki indywidualizacji” , kwota 4.800,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone 673.714,00 zł ,kwota dotacji na realizację zadań własnych gminy kwota 87.786,00 zł. , dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych kwota 65.573,73 na realizację projektu „Program aktywizacji społeczno-zawodowej bezrobotnych w gminie Koszarawa”

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -dochody z tytułu opłaty produktowej kwota 400,00 zł. , odsetki 100,00 zł., dochody z opłat za przyłącza kanalizacyjne należne do zapłaty 44.000,00zł.

Ponadto w dochodach zaplanowano środki pochodzące z UE w kwocie 258.415,19 zł. łącznie na realizację projektu inwestycyjnego „Internet dla wykluczonych „oraz dochody bieżące na realizację programu z EFS Kapitał Ludzki –program aktywizacji zawodowej dla bezrobotnych.

Projektowane dochody mogą ulec zmianie z tytułu korekty własnych planów, pozyskiwania środków na zadania własne , otrzymywanie decyzji Wojewody Śląskiego zmieniających kwoty dotacji na zadania zlecone oraz zmiany ostatecznych kwot subwencji.

WOJEWÓDZKA GMINA
KOSZARAWA

mgr. Władysław Puda

Uzasadnienie do planowanych wydatków Gminy Koszarawa na 2014 roku.

Przy opracowaniu projektu wydatków przyjęto wskaźniki podane przez Ministra Finansów, a mianowicie prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2014 roku o, około 2,4 %, wysokość obowiązkowych składek społecznych, zdrowotnych oraz składek na Fundusz Pracy.

Planowane wydatki na 2014r. stanowią kwotę-**8.922.000,00 zł**

W tym : **wydatki bieżące kwotę-8.253.443,38 zł,- tj. 92,51 %** wydatków ogółem

Wydatki majątkowe kwotę -668.556,62 zł-tj. 7,49 % wydatków ogółem

Plan wydatków sporządzono według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, który odzwierciedla załącznik Nr 2 do Uchwały Budżetowej.

Analizując poszczególne działy sporządzono do nich krótki komentarz .

- Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 500,00 zł

Kwota w tym dziale dotyczy opłaty składek na Izby Rolnicze w wysokości 2% planowanych wpływów z podatku rolnego.

- Dział 600 Transport i łączność - 586.019,64 zł

W tym wydatki bieżące- 466.019,64 zł

Wydatki majątkowe- 120.000,00 zł

Wydatki dotyczą utrzymania dróg powiatowych w okresie zimy kwota- 247.758,56 zł. Wydatki bieżące na utrzymanie dróg gminnych- 7.800,00 zł, zaplanowano modernizację dróg gminnych na kwotę 120.000,00 zł. , oraz wydatki bieżące „Internet dla wykluczonych” –. 210.461,08 zł.

- Dział 710 Działalność usługowa- 5.000,00 zł- wydatki bieżące

Wydatki przeznacza się na wykonanie map oraz usług geodezyjnych.

-Dział 750 Administracja publiczna-968.691,86 zł – wydatki bieżące

Wydatki tego działu dotyczą :

- a) Zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej na zadania w zakresie ewidencji ludności i dowodów osobistych, USC, sprawy z ustawy o powszechnym obowiązku obrony, zmiany imion i nazwisk nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich Imigracji oraz zadania związane z prowadzeniem działalności gospodarczej- nadzorowane przez Wydział Infrastruktury-(na powyższe zadania gmina otrzyma dotację) kwota na płace oraz pozostałe wydatki 36.846,00 zł
- b) Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy(diety dla radnych, koszty organizacji posiedzeń komisji- kwota 5.545,86zł.
- c) Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy kwota 906.700,00zł., obejmująca całokształt wydatków osobowych, badań lekarskich pracowników, szkoleń pozostałych kwota 103.500,00zł. , Wynagrodzenia i

2.500,00zł. remontu bieżącego kwota 25.000,00 zł. Wydatki majątkowe 7.200,00 zł przeznaczono na zakup programów podatkowych.

- d) W rozdziale tym zaplanowano również składki gminy do Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Żywiecki raj” 8.000,00zł., na wydatki związane z realizacją projektu CAF kwota 6.600,00 zł., oraz pozostałą działalność kwota 5.000,00

-Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa- 1.750,00-wydatki bieżące

Środki przeznaczone będą na sfinansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

- Dział 752 Obrona narodowa –wydatki bieżące
na szkolenie z zakresu obrony narodowej

- Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa- 37.500,00 zł- wydatki bieżące

w zakresie ochrony przeciwpożarowej-finansowanie jednostki OSP- pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem gotowości bojowej .

-Dział 757 Obsługa długu publicznego- 381.962,40 zł – wydatki bieżące

Przewidziana kwota dotyczy:

- a) Odsetek bankowych od kredytów i pożyczek zaciągniętych na inwestycje, oraz na kredyty i pożyczki na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 80.000,00 zł
- b) Zaplanowanych wydatków przypadających do spłaty zgodnie z umową ze Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii – 301.962,40 zł-poręczenie pożyczki wraz z odsetkami.

-Dział 758 Różne rozliczenia- 47.600,00 zł- wydatki bieżące

W projekcie budżetu zaplanowano rezerwy:

Ogólną na kwotę 20.950,00

Celową na kwotę 26.650,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

-Dział 801 Oświata i wychowania – 4.456.771,00 zł- wydatki bieżące

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane- 1.770.799,00 zł

Świadczenia na rzecz osób fizycznych(dodatki mieszkaniowe)- 89.000,00 zł

Kwota na dotacje na działania bieżące jest znacząco wyższa w porównaniu do roku 2013 w związku ze wzrostem liczby uczniów w Szkole Niepublicznej i wynosi – 2.319.816,00 zł (dotacja dla Niepublicznej Szkoły w Koszarawie Bystrej 1.658.680,00 zł, dotacja dla Niepublicznego Gimnazjum 650.136,00 zł dotacja dla przedszkola w Koszarawie Bystrej- 11.000,00 zł- zgodnie z podjętą uchwałą). Dział ten obejmuje finansowanie działalności przedszkoli publicznych Nr.1.i Nr.2.,zapewnienie kosztów dowozu uczniów do szkół na terenie gminy, oraz dowozu dzieci niepełnosprawnych do Ośrodków Rehabilitacyjnych w Żywcu i w Łodygowicach. Jak również całokształt wydatków związanych z funkcjonowaniem szkoły podstawowej i gimnazjum.

Płace i pochodne zaplanowano według zatrudnienia nauczycieli i obsługi..

-Dział 851 Ochrona zdrowia- 50.000,00 zł.- wydatki bieżące

W wydatkach tego działu zaplanowano środki na programy profilaktyczne ,oraz zwalczanie narkomanii w wysokości 6.025,00 zł., a także na zadania wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Działania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych a ich szczegółowość określa Gminny Program Profilaktyki i Przeciwdziałaniu Alkoholizmowi kwota 42.975,00zł. Kwota 1000,00 zł. przeznaczona jest na dotacje dla Miasta Bielsko Biała na utrzymanie Izby wytrzeźwień co jest wydatkiem Gminy Koszarawa.

-Dział 852 Pomoc społeczna- 936.348,48 zł- wydatki bieżące

w zakresie pomocy społecznej planuje się wypłatę świadczeń społecznych, pomoc w naturze w kwocie 694.899,75 zł. , w tym: dożywianie- 10.000,00 zł, zasiłki stałe 29.570,00 zł, pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej –w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierownika ośrodka oraz pozostałe wydatki- 125.754,00 zł.

Składki opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 5.638,00 zł.

-Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza –wydatki bieżące 8.000,0 zł. jako własny wkład do stypendiów socjalnych na 2014 rok.

- Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska -1.240.556,62 zł , w tym bieżące 699.200,00 zł, majątkowe- 54 1.356,62zł.

Dział ten obejmuje oświetlenie uliczne, oraz inne wydatki związane z oświetleniem(konserwacja punktów świetlnych) – 80.000,00 zł. , dopłatę do wynagrodzeń wraz z pochodnymi pracowników interwencyjnych i inne koszty związane z gospodarką komunalną – 36.600,00 zł,

Wydatki na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem czystości w gminie tj. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych przy wywozie nieczystości 30.100,00 zł. oraz koszty usługi wywozu nieczystości 89.900,00 zł. – planowana kwota do przetargu. Wpłatę składki według porozumień do związku M. ds. Ekologii -541.356,62 zł(wydatek inwestycyjny).Kwota dopłaty do ścieków dla mieszkańców wynosi 370.500,00 zł. planowana kwota podatku VAT od wpłat za przyłącza 82.000,00 zł. Kwotę 6.000,00 zł zaplanowano na aktualizację Programu Ochrony Środowiska na lata 2014-2017 zgodnie z Ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska Art.17.

- Dział 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- 170.000,00 zł- wydatki bieżące

Dział ten obejmuje dotacje z budżetu gminy dla Gminnej Biblioteki publicznej z siedzibą w budynku Gimnazjum- 50.000,00 zł , Gminnego Ośrodka Kultury- 100.000,00 zł , oraz kwota 20.000,00 zł na odnowienie zabytkowego Kościoła Parafialnego w Koszarawie.

- Dział 926 Kultura fizyczna- 31.000,00 zł- wydatki bieżące

W ramach tego działu zaplanowano wydatki na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu wśród mieszkańców gminy a także dzieci i młodzieży (dotacje celowe dla klubów i innych wyłonionych w drodze konkursu 28.000,00). Kwota 3.000,00zł przeznaczona jest na utrzymanie boiska sportowego.

W zakresie inwestycji planuje się finansowanie następujących zadań :

- 1) Modernizację dróg gminnych .
- 2) Wpłatę udziałów do Związku Międzygminnego na kanalizację –zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Gminy i podpisanymi porozumieniami i zmianami płatności.
- 3) Zakup programów podatkowych

Zaplanowane wydatki budżetowe zamknęły się w kwocie **8.922.000,00 zł**, z wydatków tych przeznacza się łącznie na:

1. Wydatki bieżące kwotę **8.253.443,38 zł** z tego na:
 - a) Wydatki jednostek budżetowych 4.261.057,42 zł z tego na:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę 2.856.508,00 zł
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 1.404.549,42 zł
 - b) Dotacje na zadania bieżące- 2.521.316,00 zł.
 - c) Świadczenia na rzecz osób fizycznych-791.999,75 zł.
 - d) Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 – kwota 297.107,81 zł.
 - d) Wydatki na obsługę długu 80.000,00 zł.
 - e) Wydatki przypadające do spłaty w roku budżetowym zgodnie z umową z tytułu poręczeń. i gwarancji udzielonych przez gminę- 301.962,40 zł.
2. Wydatki majątkowe na kwotę - **668.556,62 zł**, z tego inwestycje i zakupy inwestycyjne – 668.556,62 zł., .

W roku 2014 nastąpi spłata pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 33.400,00zł oraz spłaty kredytów w kwocie 415.456,00zł.

W budżecie na 2014 rok zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie 112.000,00 zł., który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu w banku krajowym.

**WOJCI GMINY
KOSZARAWA**

mgr Władysław Puda

DOCHODY GMINY KOSZARAWA NA 2014 ROK

Według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	kwota dochodów na 2014	w tym			
			dochody bieżące	w tym: dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	dochody majątkowe	w tym: dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
1	2	3	5	6	6	
.020	Leśnictwo	5 000,00	5 000,00			
	dochody z dzierżawy gruntów przez koła łowieckie	5 000,00	5 000,00			
600	Transport i łączność	424 804,64	424 804,64	177 046,08		
	dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - zimowe utrzymanie dróg	247 758,56	247 758,56			
	środki na dofinansowanie inwestycji własnych gmin pozyskane z innych źródeł - UE dotacje celowe w ramach programu Internet dla wykluczonych cyfrowo	177 046,08	177 046,08	177 046,08		
700	Gospodarka mieszkaniowa	60 050,00	60 050,00			
	w tym:					
	1. Dochody jednostek z majątku gminy, w tym:	-				
	a) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy, oraz innych umów o podobnym charakterze	60 000,00	60 000,00			
	2. Odsetki od nieterminowo przekazanych należności stanowiących dochody gminy	50,00	50,00			

Administracja publiczna		54 222,63	54 222,63	6 600,00	-
	w tym:				
	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	36 846,00	36 846,00		
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich projekt CAF	6 600,00	6 600,00	6 600,00	
	Odstetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	10 776,63	10 776,63		
		Kwota na 2014		w tym	
		3,00	4,00	5,00	6,00
		1 750,00	1 750,00	-	-
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa				
	w tym:				
	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 750,00	1 750,00		
752	Obrona narodowa	300,00	300,00		
	w tym:				
	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00		
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 075 785,00	2 075 785,00	-	-
	w tym:				
	I. Wpływy z podatków (od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych oraz osób fizycznych) a dotyczących:	895 924,00	895 924,00	-	-
	* Podatek od nieruchomości	741 824,00	741 824,00		
	* Podatek rolny	17 100,00	17 100,00		
	* Podatek leśny	44 000,00	44 000,00		
	* Podatek od środków transportowych	40 000,00	40 000,00		
	* Podatek od czynności cywilnoprawnych	27 000,00	27 000,00		
	* Podatek opłacany w formie karty podatkowej	1 000,00	1 000,00		
	* Podatek od spadków i darowizn	Strona 2	20 000,00		

dział	1	2	Wyszczególnienie	W tym		
				dochody bieżące	dochody majątkowe	dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa
			Kwota na 2014			
758			Różne rozliczenia	5 254 214,00	-	-
			w tym: -Część równoważąca subwencji	69 611,00		
			- Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego-3.875.861,00	3 875 861,00		
			- Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin z tego: kwota podstawowa-1.099.274,00 kwota uzupełniająca -209.468,00	1 308 742,00		
801			Oświata i wychowanie	59 300,00	-	-
			w tym:			
			Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich "Zabawa z nauką dzięki indywidualizacji	4 800,00		4 800,00
			Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania realizowane na podstawie porozumień na przedszkole niepubliczne	11 000,00		11 000,00
			Wpływy z usług (opłata stała za przedszkola)	43 500,00		43 500,00
852			Pomoc społeczna	830 073,73	-	65 573,73
			w tym:			
			Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	673 714,00		673 714,00
			Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(związków gmin)	87 786,00		87 786,00
			Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych- część należna funduszu alimentacyjnego	3 000,00		3 000,00
			Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art..5 ust.1 pkt 2 i 3 Program EFS	65 573,73		65 573,73
			Strona 8	65 573,73		65 573,73

dział	Wyszczególnienie	Kwota na 2014	W tym		
			dochody bieżące	finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	dochody majątkowe
I	2	3,00	4,00	5,00	6,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	44 500,00	44 500,00	-	-
	w tym:				
	* Wpływy z opłaty produktowej	400,00	400,00		
	* Pozostałe odsetki	100,00	100,00		
	* Wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	4 000,00	4 000,00		
	* Wpływy z różnych dochodów (wpłaty od ludności na pokrycie kosztów budowy nowych przyłączy kanalizacyjnych)	40 000,00	40 000,00		
	Ogółem dochody	8 810 000,00	8 810 000,00	254 019,81	-

WOJCI GMINY
KOSZARZYCA

inż. Władysław Puda

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	170000,00	170000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92109	Domy i ośrodki kultury	100000,00	100000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92116	Biblioteki	50000,00	50000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20000,00	20000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.		
926	Kultura fizyczna	31 000,00	31 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92601	Obiekty sportowe	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00		3 000,00										
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem wydatki	8 922 000,00	8 253 443,38	4 261 057,42	2 856 508,00	1 404 549,42	2 521 316,00	791 999,75	297 107,81	301 962,40	80 000,00	668 556,62	668 556,62	0,00	0,00	0,00	0,00

WOJEWÓDZTWO
KOSZALIŃSKIE

mgr. Władysław Puła

Dotacje udzielone z budżetu gminy Koszarawa w roku 2014 podmiotom należącym i nie należącym do sektora finansów publicznych

Lp	Podmiot dotowany	Nazwa zadania, na które została przyznana dotacja (cel dotacji)	Wysokość dotacji na 2014 rok					
			ogółem dotacje (5+6)	dotacja celowa na inwestycje	dotacje na wydatki bieżące ogółem (7+8+9)	w tym:		
						dotacje przedmiotowe	dotacje podmiotowe	dotacje celowe
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A. Jednostki sektora finansów publicznych			151 000,00	-	151 000,00	-	150 000,00	1 000,00
1.	Gminna Biblioteka Publiczna w Koszarawie	dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury	50 000,00		50 000,00		50 000,00	
2.	Gminny Ośrodek Kultury Koszarawie	dotacja podmiotowa z przeznaczeniem na upowszechnianie kultury	100 000,00		100 000,00		100 000,00	
3.	Dotacja celowa udzielona jednostce samorządu terytorialnego na	dotacja celowa dla Miasta Bielsko Biala na dofinansowanie działalności OPPA	1 000,00		1 000,00			1 000,00
B. Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych			2 370 316,00	-	2 370 316,00	-	2 319 816,00	50 500,00
1.	Oddział Przedszkolny w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania	11 000,00		11 000,00		11 000,00	
2.	Dotacje celowe dla organizacji pozarządowych na realizację zadań publicznych	Dofinansowanie jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych realizujących zadania z dziedziny profilaktyki i przeciwdziałania	2 500,00		2 500,00			2 500,00
4.	Dotacje celowe dla Klubów i Zespołów wylotowych w drodze konkursu	Dotacje celowe na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	28 000,00		28 000,00			28 000,00
5.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania	1 658 680,00	-	1 658 680,00		1 658 680,00	
6.	Niepubliczne Gimnazjum w Koszarawie Bystrej	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty-dofinansowanie kosztów utrzymania	650 136,00		650 136,00		650 136,00	
8.	Parafia Rzymsko Katolicka w Koszarawie	Dotacja celowa na odnowienie kościoła zabytkowego w Gminie Koszarawa	20 000,00		20 000,00			20 000,00
OGÓŁEM DOTACJE Z BUDŻETU:			2 521 316	-	2 521 316	-	2 469 816	51 500

Załącznik Nr 4
do projektu Uchwały Budżetowej na 2014 rok
Rady Gminy Koszarawa

Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3 uofp w roku 2014 i latach następujących

- I. Projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego
1. Rozwój internetu w Gminie Koszarawa szansą dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców POIG08.03
2. Zabawa z nauką dzięki indywidualizacji POKL 09.01
3. Podbeskidzka Wyspa Jakości - profesjonalne zarządzanie POKL.05.01
4. Program aktywizacji bezrobotnych w Gminie Koszarawa EFS Kapitał Ludzki

lp.	Program i jego cel	Jednostka organizacyjna realizująca program	okres realizacji programu	klasyfikacja (dział, rozdział)	wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość projektu)	Planowane wydatki w roku 2014			Planowane wydatki w roku 2015			Planowane wydatki w 2016 roku			
						w tym:		wydatki razem (kol. 8 + 9)	w tym:		wydatki razem (kol. 8 + 9)	w tym:		wydatki razem (kol. 11 + 12)	środkami z budżetu UE
						środkami z budżetu krajowego	środkami z budżetu UE		środkami z budżetu krajowego	środkami z budżetu UE		środkami z budżetu krajowego	środkami z budżetu UE		
1	gminie Cel: Poprawa dostępności mieszkańców gminy do internetu	Gmina Koszarawa	2010-2015	60095	1 901 103,00	59 956,61	150 504,47	210 461,08	26 007,95	280 334,32	306 342,27	0,00	0,00	0,00	
2.	Zabawa z nauką dzięki indywidualizacji	Szkoła Podstawowa Gmina Koszarawa	2013-2014	80101	30 000,00	720,00	4 080,00	4 800,00							
3.	Podbeskidzka Wyspa Jakości projekt CAF	Gmina Koszarawa	2013-2014	75095	39 000,00	990,00	5 610,00	6 600,00							
4.	EFS Aktywizacja Społeczno Zawodowa dla bezrobotnych Gminy Koszarawa	Gmina Koszarawa	2013-2015	85295	113 885,38	11 180,44	64 066,29	75 246,73	7 059,26	46 403,69	53 462,95				
Razem wydatki na programy i projekty realizowane ze środków publicznych pochodzących z UE		Gmina Koszarawa	X	X	2 014 988,38	72 847,05	224 260,76	297 107,81	33 067,21	326 738,01	359 805,22	-	-	-	

WYDATKI MAJĄTKOWE W BUDŻECIE GMINY NA ROK 2014

Lp.	Nazwa zadania	Dział	Rozdział	Kwota wydatków majątkowych	w tym:	
					3	4
1.		600	X	120 000,00		
1.	Modernizacja i budowa dróg gminnych,	600	60016	120 000,00		
	Administracja publiczna w dziale 750	750	X	7 200,00		
	Zakup programów podatkowych	750	75023	7 200,00		
3.	Wydatki majątkowe w dziale 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	900	X	541 356,62		
1.	Budowa kanalizacji w gminie Koszarawa (w tym wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. ekologii w Żywcu na dofinansowanie zadania inwestycyjnego)	900	90001	541 356,62		
	OGÓLEM (SUMA DZIAŁÓW)	X	X	668 556,62		

**WOJCI GMINY
KOSZARAWA**
mgr. Wiesław Puda

I. Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu na 2014 rok .

Lp.	Treść	Kwota
I.	Przychody budżetu	560 856,00
1.	ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę	-
2.	z kredytu zaciągniętego w banku krajowym	560 856,00
3.	z pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW	
4.	z prywatyzacji majątku Gminy	-
5.	z nadwyżki budżetu Gminy z lat ubiegłych	-
6.	wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, w tym wynikających z rozliczeń i pożyczek z lat ubiegłych	-
	RAZEM PRZYCHODY BUDŻETU	560 856,00
II	Dochody budżetu	8 810 000,00
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU	9 370 856,00
II.	Rozchody budżetu	448 856,00
1.	spłata kredytów	415 456,00
2.	spłata pożyczek (zaciągniętych w WFOŚiGW)	33 400,00
3.	wykup papierów wartościowych	
4.	udzielone pożyczki	-
	RAZEM ROZCHODY BUDŻETU	448 856,00
	Wydatki budżetu	8 922 000,00
	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU	9 370 856,00

II. DEFICYT BUDŻETOWY W 2014 ROKU

lp.	Treść	kwota
A.	Dochody budżetu	8 810 000,00
B.	Wydatki budżetu	8 922 000,00
C.	Wynik (A - B) Deficyt	- 112 000,00

Deficyt budżetu gminy w wysokości 112.000,00 zł zostanie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu w banku krajowym.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW NA REALIZACJĘ ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI
NA 2014 ROK**

I. DOCHODY

Dział	Wyszczególnienie	Kwota zł
1	2	3
	Ogółem dochody:	712 610
750	Administracja publiczna	36 846
	w tym:	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	36 846
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 750
	w tym:	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 750
752	Obrona narodowa	300
	w tym:	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	300
852	Pomoc społeczna	673 714
	w tym:	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań	673 714
	w tym:	
	składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	669 375
	b) Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji	4 039
	c) Wsparcie finansowe ośrodków pomocy społecznej	300

II. WYDATKI

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan wydatków ogółem (zł)	z tego:						
				wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	w tym:		dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań			7
4	5	6	7	8	9	10				
750	2	3	36 846,00	36 846,00	36 846,00	34 217,00	2 629,00	0,00	0,00	
	75011	Administracja publiczna Urzędy wojewódzkie	36 846,00	36 846,00	36 846,00	34 217,00	2 629,00			
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 750,00	1 750,00	1 750,00	925,00	825,00	0,00	0,00	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 750,00	1 750,00	1 750,00	925,00	825,00			
752		Obrona narodowa	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00			
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00			
852		POMOC SPOŁECZNA	673 714,00	673 714,00	36 030,25	34 005,25	2 025,00		637 683,75	
	85212	alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	669 375,00	669 375,00	31 991,25	29 966,25	2 025,00		637 383,75	
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	4 039,00	4 039,00	4 039,00	4 039,00				
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	300,00	300,00					300,00	
		OGÓLEM WYDATKI	712 610,00	712 610,00	74 926,25	69 147,25	5 779,00	0,00	637 683,75	

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANYCH
Z REALIZACJĄ WŁASNYCH ZADAŃ GMINY KOSZARAWA W 2014
ROKU**

I. PLAN DOCHODÓW

Dział	Nazwa zadania	Kwota
1	2	3
DOCHODY OGÓŁEM		87 786
852	POMOC SPOŁECZNA	87 786
	w tym:	
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie własnych zadań gmin	87 786
	w tym:	
	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	1 599
	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	11 570
	Zasiłki stałe	17 346
	Ośrodki pomocy społecznej	57 271

II. PLAN WYDATKÓW

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan wydatków ogółem (zł)	wydatki bieżące	z tego:			
					wydatki jednostek budżetowych	w tym		świadczenia na rzecz osób fizycznych
						wynagrodzenia i składki od nich naliczone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
	2	3	4	5	6	7	8	6
WYDATKI OGÓŁEM			87 786	87 786	58 870	58 870	-	28 916
852		POMOC SPOŁECZNA	87 786	87 786	58 870	58 870	-	28 916
	85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach centrum integracji społecznej	1 599	1 599	1 599	1 599		
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	11 570	11 570	-			11 570
	85216	Zasiłki stałe	17 346	17 346	-			17 346
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	57 271	57 271	57 271	57 271		

Załącznik Nr 9
do projektu Uchwały budżetowej
Gminy Koszarawa na 2014 rok

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ
ZLECANYCH W 2014 ROKU**

Dział	Rozdział	Treść	Kwota
1	2	3	4
750		Administracja publiczna	400
	75011	Urzędy wojewódzkie	400
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	400
852		Pomoc społeczna	4 800
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 800
		Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego	4 800
		Ogółem	5 200

**WOJCI GMINY
KOSZARAWA**

inż. Władysław Puda

Załącznik Nr 10
do projektu Uchwały budżetowej
Gminy Koszarawa na 2014 rok

**DOCHODY Z TYTUŁU WYDANYCH ZEZWOLEŃ NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW
ALKOHOLOWYCH W 2014 ROKU**

Dział	Rozdział	Nazwa	kwota
		DOCHODY OGÓŁEM	49 000
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	49 000
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	49 000
		w tym: wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	49 000

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**

inż. Władysław Puda

**WYDATKI NA REALIZACJĘ ZADAŃ OKREŚLONYCH W GMINNYM PROGRAMIE PROFILAKTYKI
I ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH GMINY KOSZARAWA W 2014 ROKU**

dział	rozdział	nazwa	Plan wydatków ogółem (zł)	z tego:					dotacje na zadania bieżące
				wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich należone	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7	
			49 000	49 000	46 500	8 000	38 500	2 500	
		Wydatki ogółem	49 000	49 000	46 500	8 000	38 500	2 500	
851		OCHRONA ZDROWIA							
	85153	Zwalczanie narkomanii	6 025	6 025	6 025	0	6 025	0	
		Profilaktyka i zwalczanie narkomanii	42 975	6 025	6 025		6 025		
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	42 975	42 975	40 475	8 000	32 475	2 500	
		Dofinansowanie wycieczek, imprez i innych form wolnego czasu dla dzieci i młodzieży z rodzin patologicznych	23 000	23 000	23 000		23 000		
		Kontynuacja bieżącej pracy Komisji (wynagrodzenia członków komisji)	8 000	8 000	8 000	8 000			
		Tworzenie warunków do bieżącej realizacji programów, zakup materiałów i urządzeń do wyposażenia pomieszczenia dla komisji	2 920	2 920	2 920		2 920		
		Dotacje z budżetu dla organizacji pozarządowych na realizację zadań publicznych	2 500	2 500	0			2 500	
		Dofinansowanie kosztów przejazdu dla osób uzależnionych korzystających z leczenia w ośrodkach	2 555	2 555	2 555		2 555		
		Koszty leczenia osób uzależnionych	4 000	4 000	4 000		4 000		

Do projektu Uchwały Budżetowej na 2014 rok

Rady Gminy Koszarawa

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONANYCH NA PODSTAWIE UMÓW I POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA ROK 2014

Lp.	Treść:	Klasyfikacja		Dochody w zł	Wydatki w zł
		Dz.	Rozdział		
	Zadania bieżące razem: w tym:			258.758,56	258.758,56
1.	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	600		247.758,56	247.758,56
	Drogi publiczne powiatowe		60014	247.758,56	247.758,56
	a./ dochody bieżące - dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między j.s.t			247.758,56 247.758,56	
	b./ wydatki bieżące ogółem z tego: 1. wydatki jednostek budżetowych: - wynagrodzenia i składki od nich naliczone - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań				247.758,56 247.758,56 62.300,00 185.458,56
2.	OŚWIATA I WYCHOWANIE	801		11.000,00	11.000,00
	Oddziały przedszkolne		80103	11.000,00	11.000,00
	a/ dochody bieżące -dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst na refundację dotacji dla oddziału przedszkolnego w Koszarawie Bystrej			11.000,00 11.000,00	
	b/ wydatki bieżące -dotacje na zadania bieżące				11.000,00 11.000,00

Załącznik nr 13
do projektu Uchwały Budżetowej na 2014 rok
Gminy Koszarawa

**Plan dochodów i wydatków rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych
na 2014 rok**

Nazwa	Dochody w zł.	Wydatki w zł.	stan
1.Zespół Szkolno-Przedszkolny Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki	38 580,00	38 580,00	0,00
2.Zespół Szkolno-Przedszkolny Przedszkole Nr 2 w Koszarawie	14 850,00	14 850,00	0,00
3.Zespół Gimnazjalno-Przedszkolny Gimnazjum im.Jana Pawła II w Koszarawie	31 240,00	31 240,00	0,00
4.Zespół Gimnazjalno-Przedszkolny Przedszkole Nr 1 w Koszarawie	35 840,00	35 840,00	0,00
Razem:	120.510,00	120.510,00	0,00

WOJCI GMINY
KOSZARAWA

mgr. Włodzisław Puda

Projekt Uchwały

Rady Gminy Koszarawa

W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Koszarawa na lata 2014-2027

Na podstawie art. 226, art.227, art.228 ,art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 ze zm.) w związku z art.121 ust.8 oraz art.122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1241 ze zm.)

Rada Gminy Koszarawa uchwala , co następuje:

§ 1

- 1.Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koszarawa na lata 2014-2027.
- 2.Ustala się Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014-2027.
- 3.Ustala się Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 4.Ustala się Załącznik Nr 3 Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

§ 2

- 1.Upoważnia się Wójta Gminy do:
 - a).Zaciągania zobowiązań:
 - związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Koszarawa ujętych w załączniku nr 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.

§ 3

Wykonanie powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

- 1.Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2014 roku.
- 2.Z dniem 1 stycznia 2014 roku traci moc Uchwała Nr XXIX/171/13 Rady Gminy Koszarawa z dnia 28stycznia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2012-2024.

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**

inż. Władysław Puda

Załącznik Nr 3
do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa
na lata 2014-2027

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2014 – 2027

Wieloletnią Prognozę Finansową (zwana w dalszej części objaśnień jako WPF) Gminy Koszarawa opracowano na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy publicznych dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

Przedstawiona prognoza dla Gminy Koszarawa opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na 2014 rok oraz w oparciu o planowane wykonanie budżetu na koniec III kwartału 2013 roku.

Prognoza opracowana jest na okres lata 2017 do 2027 r. tj. na okres, w którym kończy się przedsięwzięcie w postaci zabezpieczenia planowanego poręczenia i cesji na rzecz Związku Międzygminnego d/ s Ekologii.

Załącznik Nr 1 do Wieloletnia Prognoza Finansowa.

1. W załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa , zawarte są informacje dotyczące lat 2014 do 2027 , zawierają one podstawowe dane dotyczące prognozowanej sytuacji finansowej gminy.
2. Przedstawione dane w kolumnie **1** dotyczą dochodów bieżących oraz majątkowych w podziale na tytuły dochodów. W dochodach bieżących plany na kolejne lata przedstawiają nieznaczny wzrost z tytułu udziałów w podatku dochodowym i podatków od nieruchomości średnio o 2 % rocznie. Dochody z tytułu subwencji oraz dotacji przyjęto ze niewielkim wzrostem rok do roku. Dochody majątkowe planowane są zgodnie z harmonogramem realizacji projektów.
3. W kolumnie od **2** wykazane są wydatki bieżące w podziale na poręczenia przyjęte w faktycznej kwocie według podpisanych umów z wyłączeniem do 2015 roku zgodnie z planowanym zakończeniem inwestycji ; wydatki na obsługę długu zgodnie z harmonogramami spłat odsetek oraz majątkowe gdzie przyjęto faktyczne kwoty według umów i zmian w harmonogramach płatności.
4. W kolumnie **3** przedstawiono wynik finansowy gdzie w roku 2014 występuje planowany deficyt 112.000,00 zł natomiast w latach 2015-2027 planowany jest wynik dodatni.
5. W kolumnie **4** przedstawiono kwotę przychodów z tytułu zaciągniętego kredytu na pokrycie deficytu w 2014 roku oraz regulację rozchodów z tytułu spłat kredytów i pożyczek.

6. W kolumnie nr **5** przedstawiono rozchody z tytułu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów według harmonogramu planowanych spłat do roku 2019.
7. W kolumnie **6** przedstawiono kwoty długu na koniec poszczególnych lat prognozy do roku 2019. Na podstawie kolumny 6 w kolumnie 6.2 ; 6.3 wyliczono wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem który wykazuje najwyższą wartość w roku 2014, 26,01 % która maleje w roku 2015 wynosi 17,31 %, w roku 2016 wynosi 15,54 %, w roku 2017 wynosi 13,41 %, w roku 2018 wynosi 8,04 % , w roku 2019 wynosi 1,02 %.
8. W kolumnie **8** przedstawiono różnicę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi która w poszczególnych latach wykazuje wartość dodatnią.
9. W kolumnach od **9.1** do **9.8** przedstawiono wskaźniki spłaty zobowiązań gdzie zastosowano realne kwoty spłat oraz zobowiązań kredytowych oraz zobowiązań na rzecz związku według cesji , gdzie wszystkie dopuszczalne wskaźniki zostały zachowane.
10. W kolumnie **10** przedstawiono przeznaczenie nadwyżek budżetowych na spłatę kredytów i pożyczek.
11. W kolumnach **11.1 do 11.6** przedstawiono informacje o wydatkach związanych z wynagrodzeniami, przyjmując coroczny wzrost o około 2 %, podobnie jak z wydatkami związanymi z funkcjonowaniem organów jst. Wydatki objęte limitem przedstawiono w realnych wartościach planowanych wydatków bieżących i majątkowych.
12. W kolumnie **12.1 do 12.4** wykazano dochody i wydatki na projekty i programy realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy według realnych wartości.

W załączniku Nr 1 dla roku 2014 przyjęto wartości według projektu uchwały budżetowej. Natomiast dla kolejnych lat tj. od roku 2015 przyjęto rokrocznie wzrost dochodów bieżących gminy . Natomiast po stronie dochodów majątkowych gminy nie uwzględniono od roku 2016 wpływów, gdyż na dzień dzisiejszy nie mamy podpisanych żadnych wiążących umów, nie planuje się też sprzedaży majątku gminy.

Z kolei po stronie wydatków bieżących założono rokrocznie wzrost od około 2% do 2,5%, , minimalne podwyżki dla pracowników jednostek podporządkowanych oraz oszczędne gospodarowanie posiadany mieniem.

W wydatkach majątkowych ujęto przedsięwzięcia majątkowe podane w załączniku Nr 2 do WPF oraz inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane w roku 2014.

Wydatki związane z obsługą długu ,oraz rozchody z tytułu spłat kredytów uwzględniają planowane zadłużenie oraz spłaty.

Kwoty nadwyżek budżetowych planowanych od roku 2015 przeznaczone są na spłatę rat pożyczek i kredytów.

Załączniki Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określono wykaz przedsięwzięć w podziale na :

-programy , projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 2 razem.

-programy , projekty lub zadania pozostałe(inne niż wymienione w lit.a i b(razem)

-gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Ponadto każde z przedsięwzięć ma określone:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków przyjętych do WPF;
- 5) limit zobowiązań.

Poszczególne przedsięwzięcia jak również programy , projekty lub zadania ujęte są zbiorczo według kolejnych lat oraz kwot przeznaczonych na ich realizację w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

W wykazie przedsięwzięć przedstawiono te przedsięwzięcia oraz projekty lub zadania ,których realizacja trwa więcej niż 1 rok.

WOJT GMINY
KOSZARAWA

mgr. Witoldo Paweł