

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**  
**Załącznik Nr 2**  
**do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Wydminy**  
**z dnia .....**

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 457 444,45	1 006 418,58	596 600,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 957 444,45	906 418,58	196 600,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				500 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				1 957 444,45	906 418,58	196 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 957 444,45	906 418,58	196 600,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym - 50 plus - to dopiero koniec początku	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ WYDMINY	2013	2015	778 348,40	481 554,40	14 100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	POKL - Czas na młodych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ WYDMINY	2013	2015	541 712,00	270 582,00	182 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój i upowszechnienie integracji	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ WYDMINY	2010	2014	637 384,05	154 282,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				500 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WOJEWÓDZKI WYDZIAŁ  
0,00

mgr inż. Rafał Krol

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
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	0,00	0,00	0,00	500 000,00
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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				500 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kaplicy cmentarnej w Wydminach - poprawa warunków pochówku osób zmarłych	URZĄD GMINY WYDMINY	2011	2015	500 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014 -2026 Gminy Wydminy**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2026 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2014-2019. Od roku 2020 przyjęto niewielki wzrost wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres sześcioletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

### **Dochody:**

W zakresie dochodów majątkowych wykazano jedynie dochody majątkowe w roku 2014. W pozostałych latach na dzień sporządzania prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych. Przyjęto na lata 2014 - 2026 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownej uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Wydminy oraz uchwały nr XXXVII/225/2010 Rady Gminy Wydminy z dnia 28 maja 2010 roku w sprawie uchwalenia wieloletniego programu gospodarowania zasobem gminy Wydminy na lata 2010 - 2014 i na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki mieniem gminnym.

### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem - ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych przewiduje się niski wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje tylko wynagrodzenie wójta i wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gminy”.

Wydatki bieżące i majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **Przychody:**

Poza kredytem w wysokości 2.656.167,00 zł na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych przychodów.

### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2014 roku planuje się spłaty kredytów w wysokości 1.004.290,24 zł oraz pożyczki zaciągniętej w 2012 r. w Wojewódzkim Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej w Olsztynie w kwocie 9.376,00 zł. Przedstawiono spłaty kredytów i pożyczek do roku 2025.

Kwota spłaty długu wzrosła z tytułu kredytu zaciągniętego w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na rozbudowę i modernizację infrastruktury

WÓJTA GMINY WYDMINY

mgr inż. Andrzej K...

wodno-ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich "MASTERPLAN" w kwocie 284.499,00 zł

### **Wynik budżetu:**

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją 1 „Dochody” a pozycją 20 „Wydatki”.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:**

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostałą część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

### **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 poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu. Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłaconych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem.

Relacje, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczone zostały w pozycji 9.4 załącznika nr 1, zgodnie z art. 86 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami).

W pozycjach 6.2, 6.3, 9.1, 9.2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie prognozy w tabeli głównej obliczone są w/w wskaźniki dla Gminy Wydminy. W pozycji 6.2 i 6.3 przedstawiono zadłużenie w stosunku do dochodów, natomiast w pozycjach 9.1 i 9.2 przedstawiono spłaty zobowiązań w stosunku do dochodów na cały okres spłaty kredytów i pożyczek.

Analizując realizację dochodów i wydatków, jak również spłaty rat kredytów i odsetek od kredytów w poszczególnych latach należy stwierdzić, że należy ograniczyć wydatki w sposób umożliwiający spłatę rat i odsetek. W szczególności należy przeanalizować wydatki oświaty, ponieważ wydatki na oświatę zwiększają się w coraz to większym zakresie, natomiast subwencja oświatowa nie wystarcza na pokrycie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

Natomiast całość utrzymania obiektów szkół i obiektów związanych z oświatą pozostaje do utrzymania ze środków budżetu gminy. Realizując inwestycje należy liczyć się z tym, iż Gmina nie jest w stanie zrealizować zadań inwestycyjnych z własnych środków, dlatego też spłata zaciągniętych kredytów pociąga za sobą dodatkowe wydatki związane z obsługą długu - odsetki bankowe, na które trzeba zabezpieczyć środki w latach spłaty kredytów.

WÓJCIOWA GMINA WYDMINY  
mgr inż. Paweł K. M.