

**UCHWAŁA NR XXI/152/2012
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 19 lipca 2012 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XII/96/2011 Rady Gminy Bestwina z dnia 01 grudnia 2011 roku w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2012 - 2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami)

**Rada Gminy Bestwina
uchwala:**

§ 1.

Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2012-2021.

§ 2.

Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Bestwina

§ 3.

Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 3 - Opis przyjętych wartości do WPF Gminy Bestwina na lata 2012-2021

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bestwina

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady

Jerzy Zużalek

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXI/152/2012

Rady Gminy Bestwina

z dnia 19 lipca 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2012-2021

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:					
			środki z UE*	z tytułu gwarancji i poręczeń		podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp				na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto			
													1.1.1.	1.2.	1.2.1.
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2.]							
2012	30 284 301,82	25 351 682,82	118 810,92	4 932 619,00	1 402 294,00	1 832 325,00	30 209 274,96	22 945 838,96	22 500 838,96	0,00	0,00	0,00	445 000,00	445 000,00	
2013	33 700 000,00	27 200 000,00	0,00	6 500 000,00	1 500 000,00	0,00	31 448 500,63	22 182 528,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	182 528,00	182 528,00	
2014	26 964 523,24	25 464 523,24	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	24 296 825,24	23 775 333,00	23 608 168,00	0,00	0,00	0,00	167 165,00	167 165,00	
2015	26 668 836,52	25 668 836,52	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	24 241 336,52	24 138 591,00	24 037 678,00	0,00	0,00	0,00	100 913,00	100 913,00	
2016	26 661 230,00	26 661 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 409 422,00	24 756 073,00	24 676 237,00	0,00	0,00	0,00	79 836,00	79 836,00	
2017	26 813 299,00	26 813 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 293 120,00	25 376 775,00	25 338 623,00	0,00	0,00	0,00	38 152,00	38 152,00	
2018	27 655 030,00	27 655 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 229 738,00	26 010 596,00	25 986 451,00	0,00	0,00	0,00	24 145,00	24 145,00	
2019	28 490 687,00	28 490 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 136 251,00	26 605 965,00	26 593 986,00	0,00	0,00	0,00	11 979,00	11 979,00	
2020	29 391 167,00	29 391 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 196 792,00	27 268 124,00	27 265 410,00	0,00	0,00	0,00	2 714,00	2 714,00	

2021	30 125 946,18	30 125 946,18	0,00	0,00	0,00	0,00	30 125 946,18	27 946 020,00	27 946 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	------	------	------	------	---------------	---------------	---------------	------	------	------	------	------

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	z tego:	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:					
		w tym:				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]						
2012	7 263 436,00	3 648 959,85	75 026,86	2 405 843,86	3 439 506,00	139 506,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00
2013	9 265 972,63	2 344 731,26	2 251 499,37	5 017 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	521 492,24	7 000,00	2 667 698,00	1 689 190,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	102 745,52	6 000,00	2 427 500,00	1 530 245,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	653 349,00	0,00	1 251 808,00	1 905 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	916 345,00	0,00	520 179,00	1 436 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 219 142,00	0,00	425 292,00	1 644 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 530 286,00	0,00	354 436,00	1 884 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 928 668,00	0,00	194 375,00	2 123 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 179 926,18	0,00	0,00	2 179 926,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	wskaźniki z art. 169/170 sufp					
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyląceń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyląceń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyląceń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyląceń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyląceń)
kwota wyląceń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)		7.1.	8.	9.						
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Formuła	[6.1.] + [6.2.]										

2012	3 514 532,86	3 514 532,86	0,00	0,00	10 092 787,37	0,00	0,00	33,33%	33,33%	13,07%	13,07%
2013	2 251 499,37	2 251 499,37	0,00	0,00	7 841 288,00	0,00	0,00	23,27%	23,27%	7,22%	7,22%
2014	2 667 698,00	2 667 698,00	0,00	0,00	5 173 590,00	0,00	0,00	19,19%	19,19%	10,51%	10,51%
2015	2 427 500,00	2 427 500,00	0,00	0,00	2 746 090,00	0,00	0,00	10,30%	10,30%	9,48%	9,48%
2016	1 251 808,00	1 251 808,00	0,00	0,00	1 494 282,00	0,00	0,00	5,60%	5,60%	4,99%	4,99%
2017	520 179,00	520 179,00	0,00	0,00	974 103,00	0,00	0,00	3,63%	3,63%	2,08%	2,08%
2018	425 292,00	425 292,00	0,00	0,00	548 811,00	0,00	0,00	1,98%	1,98%	1,63%	1,63%
2019	354 436,00	354 436,00	0,00	0,00	194 375,00	0,00	0,00	0,68%	0,68%	1,29%	1,29%
2020	194 375,00	194 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,67%	0,67%
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu u wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu u wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
2012	0,00	8,50%	12,57%	13,07%	NIE	13,07%	NIE	14 081 129,83	8 419 709,13	190 426,00	3 648 959,85	75 026,86	0,00	0,00
2013	0,00	7,30%	19,34%	7,22%	TAK	7,22%	TAK	14 086 016,27	9 144 202,73	305 426,00	2 344 731,26	2 251 499,37	0,00	0,00
2014	0,00	12,09%	11,83%	10,51%	TAK	10,51%	TAK	14 578 577,00	9 029 591,00	42 147,00	7 000,00	2 667 698,00	0,00	0,00
2015	0,00	14,58%	9,49%	9,48%	TAK	9,48%	TAK	14 799 615,00	9 238 063,00	42 147,00	6 000,00	2 427 500,00	0,00	0,00
2016	0,00	13,55%	7,15%	4,99%	TAK	4,99%	TAK	15 204 955,00	9 471 282,00	0,00	0,00	1 251 808,00	0,00	0,00
2017	0,00	9,49%	5,36%	2,08%	TAK	2,08%	TAK	15 641 608,00	9 697 015,00	0,00	0,00	520 179,00	0,00	0,00
2018	0,00	7,33%	5,95%	1,63%	TAK	1,63%	TAK	16 047 011,00	9 939 440,00	0,00	0,00	425 292,00	0,00	0,00
2019	0,00	6,15%	6,62%	1,29%	TAK	1,29%	TAK	16 425 939,00	10 168 047,00	0,00	0,00	354 436,00	0,00	0,00
2020	0,00	5,98%	7,22%	0,67%	TAK	0,67%	TAK	16 843 161,00	10 422 249,00	0,00	0,00	194 375,00	0,00	0,00
2021	0,00	6,60%	7,24%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	17 264 240,00	10 699 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXI/152/2012

Rady Gminy Bestwina

z dnia 19 lipca 2012 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji			Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
Razem						9 361 778,04	6 015 691,11	6 006 691,11
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe						9 361 778,04	6 015 691,11	6 006 691,11
1.[m]	Przekształcenie obszarów zdegradowanych i rozbudowa infrastruktury technicznej na potrzeby Ośrodka Rekreacji i Sportów Wodnych w Kaniowie	2007	2012		Urząd Gminy Bestwina	3 239 746,78	213 000,00	213 000,00
2.[m]	Rewitalizacja przestrzeni publicznej centrum miejscowości Bestwina poprzez zagospodarowanie terenu wokół SP ZOZ	2011	2012			1 110 000,00	1 109 369,85	1 109 369,85
3.[m]	Rozbudowa infrastruktury około turystycznej Ośrodka Rekreacji i Sportów Wodnych w Kaniowie	2011	2013			2 349 731,26	2 349 731,26	2 340 731,26
4.[m]	Rozbudowa szkoły w Kaniowie o salę gimnastyczną wraz z przewiązką oraz przebudowa istniejącej części socjalnej szkoły	2011	2012		Urząd Gminy Bestwina	2 642 300,00	2 323 590,00	2 323 590,00
5.[m]	Rozwój elektronicznych usług Systemu Informacji o Terenie Powiatu Bielskiego	2013	2015		Urząd Gminy Bestwina	20 000,00	20 000,00	20 000,00

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Limity wydatków na przedsięwzięcia			
		od	do	2012	2013	2014	2015
Razem				3 648 959,85	2 344 731,26	7 000,00	6 000,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				3 648 959,85	2 344 731,26	7 000,00	6 000,00
1.[m]	Przekształcenie obszarów zdegradowanych i rozbudowa infrastruktury technicznej na potrzeby Ośrodka Rekreacji i Sportów Wodnych w Kaniowie	2007	2012	213 000,00			
2.[m]	Rewitalizacja przestrzeni publicznej centrum miejscowości Bestwina poprzez zagospodarowanie terenu wokół SP ZOZ	2011	2012	1 109 369,85			
3.[m]	Rozbudowa infrastruktury około turystycznej Ośrodka Rekreacji i Sportów Wodnych w Kaniowie	2011	2013	3 000,00	2 337 731,26		
4.[m]	Rozbudowa szkoły w Kaniowie o salę gimnastyczną wraz z przewiązką oraz przebudowa istniejącej części socjalnej szkoły	2011	2012	2 323 590,00			
5.[m]	Rozwój elektronicznych usług Systemu Informacji o Terenie Powiatu Bielskiego	2013	2015		7 000,00	7 000,00	6 000,00

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

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do				

	Razem					150 000,00	140 000,00	140 000,00
	- wydatki bieżące					150 000,00	140 000,00	140 000,00
1.[b]	Sporządzenie projektów zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Bestwina w sołectwach: Bestwina, Bestwinka, Janowice, Kaniów	2011	2013		Urząd Gminy Bestwina	150 000,00	140 000,00	140 000,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

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

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji			Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					150 000,00	140 000,00	140 000,00
	- wydatki bieżące					150 000,00	140 000,00	140 000,00
1.[b]	Sporządzenie projektów zmiany miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy Bestwina w sołectwach: Bestwina, Bestwinka, Janowice, Kaniów	2011	2013		Urząd Gminy Bestwina	150 000,00	140 000,00	140 000,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji			Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					487 876,00	440 146,00	440 146,00
	- wydatki bieżące					487 876,00	440 146,00	440 146,00

1.[b]	JUNISOFTTEX	2010	2015		Urząd Gminy Bestwina	210 735,00	168 588,00	168 588,00
2.[b]	Technika IT SA	2010	2013		Urząd Gminy Bestwina	12 141,00	6 558,00	6 558,00
3.[b]	Zakup energii elektrycznej na zaspokojenie potrzeb dla jednostek budżetowych Gminy Bestwina	2012	2013		Urząd Gminy Bestwina	265 000,00	265 000,00	265 000,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji				2012	2013	2014	2015
		od	do						
	Razem					90 426,00	265 426,00	42 147,00	42 147,00
	- wydatki bieżące					90 426,00	265 426,00	42 147,00	42 147,00
1.[b]	JUNISOFTTEX	2010	2015			42 147,00	42 147,00	42 147,00	42 147,00
2.[b]	Technika IT SA	2010	2013			3 279,00	3 279,00		
3.[b]	Zakup energii elektrycznej na zaspokojenie potrzeb dla jednostek budżetowych Gminy Bestwina	2012	2013			45 000,00	220 000,00		
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00

Opis przyjętych wartości do WPF

Zmiany w uchwale budżetowej na rok 2012 spowodowały konieczność przeliczenia wartości wykazywanych w Załączniku nr 1 do podjętej Uchwały XII/96/11 z dnia 01.12.2011 roku

- wartość dochodów wynosi 30 284 301,82 zł
- w wydatkach bieżących w roku 2012 dokonano zmian uwzględnionych w uchwale zmieniającej budżet – wynoszą 22 945 838,96 zł
- wydatki majątkowe po dokonanych zmianach: wynoszą 7 263 436,00 zł
- przychody wynoszą 3 439 506,00 zł
- rozchody wynoszą 3 514 532,86 zł

W wyniku podjętej decyzji o odstąpieniu od realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Wymiana sieci wodociągowej w Kaniowie przy ul. Jawiszowickiej” kwotę 600 000,00 zł przeznaczono na:

- wykonanie projektów na budowę chodników w sołectwie Bestwina – 66 420,00 zł
- sporządzenie inwentaryzacji mostów i dróg w Gminie Bestwina – 33 580,00 zł
- dofinansowanie zakupu samochodu bojowego dla OSP Bestwinka – 70 000,00 zł
- zwiększenie planu wydatków na obsługę długu publicznego w związku z zaciągnięciem kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów – 75 000,00 zł
- zakończenie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Przekształcenie obszarów zdegradowanych i rozbudowa infrastruktury technicznej na potrzeby Ośrodka Rekreacji i Sportów Wodnych w Kaniowie” – 20 000,00 zł
- zmniejsza się plan dochodów majątkowych z tytułu zmniejszenia planu wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 335 000,00 zł.

W wyniku zmiany harmonogramu spłat kredytów i pożyczek o kwotę 2 500,14 zł zmniejsza się plan rozchodów, a zwiększa się o tę kwotę plan wydatków w dziale 750 – Administracja publiczna – rozdziale 75095 – Pozostała działalność § 4430 – Różne opłaty i składki.

I. Opis wartości po wprowadzonych zmianach

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bestwina przygotowana została na lata 2012- 2021. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.)

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. W prognozie przyjęto następujące założenia:

Prognoza dochodów:

Dochody podzielono przy prognozowaniu na kategorie dochodów bieżących i majątkowych.

Dla celów planistycznych przyjęto założenie, że procentowy wzrost dochodów w okresie objętym prognozą, z wyjątkiem dochodów przewidzianych do pozyskania ze środków bezzwrotnych, będzie kształtował się w poszczególnych latach na stałym poziomie ok. 2,5%. Środki ze źródeł zewnętrznych nie podlegających zwrotowi przyjęto tylko dla okresu 2012, zgodnie z podpisanymi umowami oraz przyjętymi aplikacjami na konkretne programy inwestycyjne. W związku z tym po roku 2013 nie założono żadnych środków ze źródeł zewnętrznych nie podlegających zwrotowi.

Przyjęto następujące dochody ze sprzedaży majątku gminy: w roku 2012 – 1 402 294,00 zł; w roku 2013 – 1 500 000,00 zł; w roku 2014 – 1 500 000,00 zł.; w roku 2015 – 1 000 000,00 zł.

Prognoza wydatków:

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

W wydatkach bieżących dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz wprowadzonych zmian. Dla pozostałych lat przyjęto wzrost wydatków bieżących na poziomie ok. 2,5 punktu procentowego.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w bieżącym okresie.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą (limitem art. 226 ust. 4 ufp) zostały rozpisane w załączniku Nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym na lata 2012 – 2015. Niższe wskaźniki po roku 2012 wynikają głównie z braku informacji o środkach zewnętrznych przewidzianych do pozyskania oraz kolejne zadania inwestycyjne przekraczają możliwości finansowe gminy.

Biorąc pod uwagę otoczenie ekonomiczne nie założono, iż na przestrzeni lat mogą wystąpić takie czynniki, które spowodowałyby realny / nominalny spadek wydatków oprócz wspomnianych wydatków na obsługę zadłużenia.