

**U C H W A Ł A Nr IV/21/2015**

**z dnia 30 stycznia 2015 r.**

**Rady Gminy Dzikowiec**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dzikowiec na 2015 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz.594 j.t z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 j.t. z późn. zm.) Rada Gminy Dzikowiec **uchwala co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dzikowiec wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 – 2019, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 186.444,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące, ogółem do kwoty : 186.444,00 zł, w tym:

- 1) w 2016 r . do kwoty 59.748,00 zł
- 2) w 2017 r . do kwoty 63.348,00 zł;.
- 3) w 2018 r . do kwoty 63.348,00 zł;.

**§ 4**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań 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 w tym:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- d) przesyłu energii elektrycznej.

2) zawieranych na czas określony w zakresie:

- a) opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz dostęp do sieci internet do kwoty 50.905,00 zł
- b) usługi bankowe do kwoty 36.610,00 zł
- c) opłaty za odbieranie odpadów komunalnych do kwoty 239.954,00 zł
- d) opłaty za przesyłki pocztowe do kwoty 25.000,00 zł
- e) zakup energii elektrycznej do kwoty 134.500,00 zł

## § 5

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dzikowiec do zaciągania zobowiązań 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 w tym:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- d) przesyłu energii elektrycznej.

2) zawieranych na czas określony w zakresie:

- a) opłaty z tytułu zakupu usług telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz dostęp do sieci internet do kwoty 27.405,00 zł
- b) usługi bankowe do kwoty 26.730,00 zł
- c) zakup energii elektrycznej do kwoty 49.500,00 zł

## § 6

Uchyla się w całości Uchwałę Nr XLVII/301/2014 z dnia 30 stycznia 2014 r. Rady Gminy Dzikowiec w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dzikowiec ze zmianami.

## § 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2015 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Edward Klecha*

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:																			
		w tym:					w tym:														
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2									
Lp	1																				
Formuła	[1.1]+[1.2]																				
2015	19 675 595,88	18 024 442,27	1 183 611,00	3 000,00	1 476 040,00	520 300,00	11 614 446,00	3 747 345,27	1 651 153,61	80 000,00	1 571 153,61										
2016	18 960 235,00	18 709 709,00	1 203 170,00	3 000,00	1 414 073,00	641 172,00	11 499 466,00	4 590 000,00	250 526,00	150 000,00	100 526,00										
2017	19 233 843,00	19 083 843,00	1 227 233,00	3 000,00	1 442 355,00	660 407,00	11 729 455,00	4 681 800,00	150 000,00	150 000,00	0,00										
2018	19 665 024,00	19 465 024,00	1 251 778,00	3 000,00	1 471 202,00	680 219,00	11 964 044,00	4 775 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00										
2019	20 054 264,00	19 854 264,00	1 276 813,00	3 000,00	1 500 626,00	690 200,00	12 203 325,00	4 870 500,00	200 000,00	200 000,00	0,00										

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2
								Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2015	18 825 595,88	16 255 541,10	0,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	2 570 054,78	
2016	17 510 235,00	16 410 498,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 099 737,00	
2017	18 233 843,00	16 902 813,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	1 331 030,00	
2018	18 865 024,00	17 409 898,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	1 455 126,00	
2019	19 254 284,00	17 912 219,00	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	1 342 045,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem <sup>5)</sup> długu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	850 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.-1] - [2.1]	[1.-1] + [4.1] + [4.2] - [12.1] - [12.2]
2015	4 050 000,00	0,00	1 768 901,17	1 768 901,17
2016	2 600 000,00	0,00	2 299 211,00	2 299 211,00
2017	1 600 000,00	0,00	2 181 030,00	2 181 030,00
2018	800 000,00	0,00	2 055 126,00	2 055 126,00
2019	0,00	0,00	1 942 045,00	1 942 045,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
		$\frac{(2-1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100$	$\frac{(2-1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7) + (2.1.3.8) + (2.1.3.9) + (2.1.3.10) + (2.1.3.11) + (2.1.3.12) + (2.1.3.13) + (2.1.3.14) + (2.1.3.15) + (2.1.3.16) + (2.1.3.17) + (2.1.3.18) + (2.1.3.19) + (2.1.3.20)}{(1)} \cdot 100$	9.3	9.2	9.4	9.5	9.6	9.7	9.6.1
Formula					$\frac{(1-1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5) + (1.1.6) + (1.1.7) + (1.1.8) + (1.1.9) + (1.1.10) + (1.1.11) + (1.1.12) + (1.1.13) + (1.1.14) + (1.1.15) + (1.1.16) + (1.1.17) + (1.1.18) + (1.1.19) + (1.1.20)}{(1)} \cdot 100$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6.1] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015		8,82%	8,82%	0,00	8,82%	9,40%	13,32%	13,99%	TAK	TAK
2016		8,54%	8,54%	0,00	8,54%	12,92%	12,29%	12,96%	TAK	TAK
2017		5,80%	5,80%	0,00	5,80%	12,12%	11,06%	11,73%	TAK	TAK
2018		4,40%	4,40%	0,00	4,40%	11,47%	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2019		4,15%	4,15%	0,00	4,15%	10,68%	12,17%	12,17%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	850 000,00	850 000,00	8 632 939,30	1 846 594,55	59 748,00	59 748,00	0,00	1 393 757,03	180 009,75	988 400,00
2016	1 450 000,00	1 450 000,00	8 805 597,00	1 864 965,00	59 748,00	59 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	1 000 000,00	8 981 709,00	1 883 600,00	63 348,00	63 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	800 000,00	800 000,00	9 161 343,00	1 921 272,00	63 348,00	63 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	800 000,00	800 000,00	9 436 184,00	1 959 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objasnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formula									
2015	90 774,27	90 774,27	571 679,61	571 679,61	571 679,61	111 930,33	90 774,27	111 930,33	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>		w tym:		w tym:		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	Wydatki na realizację programu, projektu lub zadania finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	Wydatki na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące się w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	Wydatki na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	Wydatki na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formuła															
2015	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
2016	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
2017	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
2018	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
2019	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, w tym: w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowa na syczenie programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	w tym:	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy









## Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na lata 2015-2019.

Do przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gmina została zobligowana w następstwie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, która nakłada na samorzady obowiązek opracowania wieloletniego planu finansowego. Poświęcono jej art. 226-232 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma ułatwić gminie:

- racjonalny wybór średnio i długookresowych celów oraz finansowych i rzeczowych instrumentów ich osiągnięcia
- ułatwić zachowanie płynności i wypłacalności gminy, a przez to przyczynić się do utrzymania na bezpiecznym poziomie łącznych rozmiarów państwowego długu publicznego
- zapewnić jawność i przejrzystość finansów gminy.

W związku z tym, że w uchwale budżetowej na 2015 r. uległy zmianie kwoty dochodów i wydatków oraz zaplanowano kredyt zmianie uległy planowane spłaty i zadłużenie w latach 2015-2019, opracowano nową prognozę finansową (zał. Nr 1) w której ujęte zostały wszystkie zmiany. Prognozę finansową opracowano na lata 2015-2019. Do 2018 roku w wydatkach bieżących zabezpieczono koszty utrzymania efektów projektu "PSeAP -Podkarpacki System Administracji." W latach 2015-2019 gmina będzie spłacać raty wcześniej zaciągniętych kredytów jak również planowany do zaciągnięcia w 2015 r. kredyt w wysokości 700.000,00 zł na, który zaplanowano odsetki w wysokości 4% oraz spłaty

w latach:

2016	- 100.000,00 zł
2017	-200.000,00 zł
2018	-200.000,00 zł
2019	- 200.000,00 zł

Wysokość dochodów i wydatków oraz pozostałych wielkości na 2015 r. przyjęto zgodnie z opracowanym budżetu na 2015 r.

W budżecie przyjęto dochody własne zgodnie z podjętymi już uchwałami w sprawie stawek podatkowych, umów o dzierżawę i najem oraz uchwałą w sprawie obniżenia ceny żyta z kwoty 61,37 zł za 1q do kwoty 50,00 zł za 1 q. Wysokość dotacji, subwencji i podatku od osób fizycznych przyjęto zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami z ministerstwa finansów ,urzędu wojewódzkiego oraz z delegatury krajowego biura wyborczego. Pozostałe dochody zostały przyjęte z uwzględnieniem wykonania za 2014 r.

Przy wyliczeniu dochodów w latach 2016-2019 przyjęto jako podstawę dochody bieżące przyjęte w budżecie na 2015 r. Do wyliczenia dochodów bieżących zaplanowanych na lata 2016-2019 przyjęto wzrost do poprzedniego roku o:

2016	- 3,80%
2017	- 2.00%
2018	- 2.00%
2019	- 2,00 %

Przyjęto również dochody majątkowe, które będą pochodziły ze sprzedaży majątku gminy tj. działek (w Dzikowcu i w Wilczej Woli) oraz ze sprzedaży drewna z lasu gminnego w następujących wysokościach:

2016	- 150.000,00 zł
2017	- 150.000,00 zł
2018	- 200.000,00 zł
2019	- 200.000,00 zł

W 2016 r. w dochodach majątkowych przyjęto środki z tytułu dotacji z NFOŚiGW Warszawa na realizację zadania pn. Rewaloryzacja zabytkowego parku w Dzikowcu w wysokości 100.526,00 zł.

Wydatki planowane w przyszłych latach tj.2016-2019 zostały ograniczone ze względu na w spłaty rat kredytów i odsetek w poszczególnych latach.

Spłaty kredytów w latach 2016 - 2019 przedstawiają się następująco:

2016 - 1.450.000,00 zł

2017 - 1.000.000,00 zł

2018 - 800.000,00 zł

2019 - 800.000,00 zł

Przy wyliczeniu wydatków na lata 2016 do 2019 przyjęto jako podstawę, wydatki przyjęte w projekcie budżetu na rok 2015 .

Do wyliczenia wydatków bieżących na lata 2016 do 2019 przyjęto wzrost w stosunku do roku poprzedniego o :

2016 - 0,90%

2017 - 3,00%

2018 - 3,00%

2019 - 2,88%

Przy planowaniu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych przyjęto w każdym roku wzrost w stosunku do poprzedniego roku następująco:

2016- 2,00%

2017- 2,00%%

2018- 2,00%

2019- 3,00%

Wysokość spłat rat kapitałowych w latach 2015-2019 przyjęto zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi jak również

z planowanym do zaciągnięcia w roku 2015 kredytem w wysokości 1.200.000,00 zł. Na podstawie umów kredytowych wyliczone zostały wydatki na obsługę długu tj odsetki. Przy planowanym do zaciągnięcia kredycie przyjęto odsetki w wysokości 4,00%.

W 2015 r. spłata rat kredytów długoterminowych to kwota 1.550.000,00 zł. Na podstawie umów kredytowych i planowanego zadłużenia obliczono stan zadłużenia na koniec każdego roku, które będzie wynosić:

2014 - 4.900.000,00 zł

2015 - 4.050.000,00 zł

2016 - 2.600.000,00 zł

2017 - 1.600.000,00 zł

2018 - 800.000,00 zł

Środki do dyspozycji, które pozostały w latach 2016 - 2019 będą przeznaczone na inwestycje jednoroczne i tak:

**2016** - 1.099.737,00 zł w tym: rewaloryzacja zabytkowego parku w Dzikowcu planowana kwota wydatków zgodnie z zawartą umową dotacji z NFOŚiGW to kwota 112.746,00 zł., pozostała kwota w wysokości 986.991,00 zł zostanie przeznaczona na budowę dróg gminnych, modernizacja dróg powiatowych (pomoc finansowa) budowa chodników

**2017** - 1.331.030,00 zł - budowa dróg gminnych, modernizacja dróg powiatowych(pomoc finansowa) budowa chodników

**2018** - 1.455.126,00 zł -budowa dróg gminnych, modernizacja dróg powiatowych(pomoc finansowa) , budowa chodników

**2019** - 1.342.045,00 zł - budowa dróg gminnych, modernizacja dróg powiatowych(pomoc finansowa), budowa chodników

Prognozowaną nadwyżkę budżetową w latach 2016-2019 planuje się w całości przeznaczyć na spłatę rat kredytów.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Edward Klecha