

**ZARZĄDZENIE NR 117/13**  
**WÓJTA GMINY JAŚLISKA**  
z dnia 14 listopada 2013 r.

**w sprawie projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej**  
**Gminy Jaśliska na lata 2014 - 2025**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm. ) – **zarządzam co następuje:**

**§ 1**

Przedstawić Radzie Gminy Jaśliska oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie projekt uchwały wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jaśliska na lata 2014 - 2025.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

**WÓJT**  
*Ignacy Lorenc*  
**Ignacy Lorenc**



**Projekt**  
z dnia .....  
Zatwierdzony przez.....

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY JAŚLISKA**  
z dnia ..... r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Jaśliska na lata 2014 - 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15, ustawy z dnia 8 marca 1990o samorządzie gminnym (Dz.z 2001 r. Nr 142, po: 1591 z późn. zm.) oraz art., 227, 228 ust. 1 pkt. 2., 2311, 232 ustawy z272009 r. opublicznych (Dz. U. Nr 157, po: 1240 z późn. zm.), **Rada Gminy Jaśliska uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2014 - 2025, zgodnie złącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Określa się wydatki na przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Jaśliska do zaciągania zobowiązań związanych z przedsięwzięć, których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy opublicznych, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały ogółem do kwoty 2.768.735,71 zł w 2015 r.

§ 5. Objaśnienie wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Traci moc uchwała nr XXXV/164/12 z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie wieloletniej prognoz finansowej Gminy Jaśliska na lata 2013 – 2025 rok wraz ze zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jaśliska.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014



# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Z. 117/2013  
z dnia 2013-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		1.1	Dochody bieżące			w tym:			1.2	w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5		1.2.1	1.2.2
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formula	[1.1]+[1.2]										
2014	7 752 080,66	397 537,00	0,00	466 590,00	210 000,00	3 597 827,00	1 065 769,62	1 703 491,36	0,00	1 703 491,36	
2015	7 431 682,00	360 000,00	70,00	546 263,00	192 256,00	3 481 480,00	1 272 187,00	1 771 682,00	80 000,00	1 691 682,00	
2016	5 552 000,00	5 490 000,00	70,00	551 725,00	194 178,00	3 442 092,00	939 935,00	62 000,00	0,00	62 000,00	
2017	5 540 000,00	5 500 000,00	80,00	557 242,00	196 119,00	3 198 255,00	978 304,00	40 000,00	0,00	40 000,00	
2018	5 530 000,00	5 500 000,00	80,00	562 814,00	198 080,00	3 399 586,00	964 440,00	30 000,00	20 000,00	10 000,00	
2019	5 986 291,00	5 886 291,00	85,00	568 442,00	200 060,00	3 482 456,00	1 389 564,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	
2020	6 270 000,00	6 070 000,00	85,00	574 126,00	202 060,00	3 458 723,00	1 489 245,00	200 000,00	150 000,00	50 000,00	
2021	6 115 000,00	6 015 000,00	90,00	579 867,00	204 080,00	3 552 345,00	1 299 586,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2022	6 182 000,00	6 182 000,00	90,00	585 665,00	206 120,00	3 500 158,00	1 350 921,00	0,00	0,00	0,00	
2023	6 415 000,00	6 415 000,00	92,00	591 521,00	208 181,00	3 541 020,00	1 258 952,00	0,00	0,00	0,00	
2024	6 600 000,00	6 600 000,00	95,00	597 436,00	210 262,00	3 510 452,00	1 348 222,00	0,00	0,00	0,00	
2025	6 600 000,00	6 600 000,00	95,00	603 410,00	212 364,00	3 499 562,00	1 424 258,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: opłaty i porczenia podlegające wyłączeniu z limitów spadły zobowiązania określonych w art. 243, pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1249, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	212 na udziele przejętych zobowiązań samorządności publicznej zakazali opieki zdrowotnej przekształconych na przedsiębiorstwa w szczególności, w wysokości w planie budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym: odsutki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 i 2 pkt 2 2005 r.	22	
Lp	2	21	211	2111	212	213	2131	3	
Formuła	12 11 + 12 21							11 121	
2014	7 652 080,66	5 132 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 519 471,66	
2015	8 114 267,71	5 189 532,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	2 918 735,71	
2016	5 492 000,00	5 418 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	76 000,00	
2017	5 480 000,00	5 435 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	45 000,00	
2018	5 470 000,00	5 440 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	30 000,00	
2019	5 926 291,00	5 829 391,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	100 900,00	
2020	6 210 000,00	5 985 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	305 000,00	
2021	6 055 000,00	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	195 000,00	
2022	6 122 000,00	5 715 500,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	406 500,00	
2023	6 355 000,00	5 803 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	552 000,00	
2024	6 540 000,00	5 917 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	623 000,00	
2025	6 457 414,28	5 924 414,53	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	532 999,76	

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:			na pokrycie deficytu budżetu
			na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		
LP	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	682 585,71	0,00	0,00	0,00	0,00	682 585,71	682 585,71	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Z tego				Kwota długu	w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r. po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r. po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.					
		5.1	5.1.1	5.2	6								
lp	5	5.1	5.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7			
Formuła	[5.1] + [5.2]												
2014	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00			
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00			
2016	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	682 585,71	0,00	9,18%	9,18%	0,00			
2017	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	622 585,71	0,00	11,21%	11,21%	0,00			
2018	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	562 585,71	0,00	10,15%	10,15%	0,00			
2019	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	502 585,71	0,00	9,09%	9,09%	0,00			
2020	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	442 585,71	0,00	7,39%	7,39%	0,00			
2021	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	382 585,71	0,00	6,10%	6,10%	0,00			
2022	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	322 585,71	0,00	5,28%	5,28%	0,00			
2023	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	262 585,71	0,00	4,25%	4,25%	0,00			
2024	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	202 585,71	0,00	3,16%	3,16%	0,00			
2025	142 585,71	142 585,71	0,00	0,00	0,00	142 585,71	0,00	2,16%	2,16%	0,00			
								0,00%	0,00%	0,00			





Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10 1	11 1	11 2	Wydatki objęte limitem art. 236 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
							11 3.1	11 3.2				
1 p	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]							
2014	100 000,00	100 000,00	2 618 991,00	959 950,00	2 489 471,66	0,00	2 489 471,66	2 489 471,66	30 000,00	0,00		
2015	0,00	0,00	3 536 000,00	1 191 000,00	2 768 735,71	0,00	2 768 735,71	2 768 735,71	150 000,00	0,00		
2016	60 000,00	60 000,00	3 550 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00	0,00		
2017	60 000,00	60 000,00	3 500 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00		
2018	60 000,00	60 000,00	3 600 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00		
2019	60 000,00	60 000,00	3 650 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 900,00	0,00		
2020	60 000,00	60 000,00	3 700 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00		
2021	60 000,00	60 000,00	3 750 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00		
2022	60 000,00	60 000,00	3 800 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 500,00	0,00		
2023	60 000,00	60 000,00	3 900 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552 000,00	0,00		
2024	60 000,00	60 000,00	4 000 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623 000,00	0,00		
2025	142 585,71	142 585,71	4 100 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532 999,76	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów o przedziale budżetowym art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	12.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody 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		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki 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	
Lp														
Formula														
2014	16 436,83	16 436,83	16 436,83	1 460 722,80	1 460 722,80	1 460 722,80	1 460 722,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	1 661 682,00	1 661 682,00	1 661 682,00	1 661 682,00	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
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
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
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
2020	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
2021	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
2022	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
2023	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
2024	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
2025	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

Wyszczególnienie	Kwoty dotychczas przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 19 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 do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1						
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2014	1 751 055,23	1 751 055,23	1 751 055,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 215 578,41	2 215 578,41	2 215 578,41	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
2017	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Z. 117/2013  
z dnia 2013-11-14

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 741 934,54	2 489 471,66	2 768 735,71	0,00	0,00	933 273,30
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 741 934,54	2 489 471,66	2 768 735,71	0,00	0,00	933 273,30
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:				5 186 086,24	2 127 130,53	2 768 735,71	0,00	0,00	377 425,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 186 086,24	2 127 130,53	2 768 735,71	0,00	0,00	377 425,00
1.1.2.1	"PSeAP -Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Zapewnienie narzędzi dostępu obywateli do informacji z sektorem publicznym"		Urząd Gminy	2013 2014	377 425,00	130 625,00	0,00	0,00	0,00	377 425,00
1.1.2.2	Budowa oczyszczalni ścieków dla Gminy Jasłiska - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z oczyszczaniem ścieków komunalnych poprzez budowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Daliowa		Urząd Gminy	2013 2015	4 808 661,24	1 996 505,53	2 768 735,71	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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego		inne niż wymienione		555 848,30	362 341,13	0,00	0,00	0,00	555 848,30
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				555 848,30	362 341,13	0,00	0,00	0,00	555 848,30
1.3.2.1	Budowa zadaszona nad zapleczem socjalno-higienicznym, montaż siedzisk oraz wykonanie ogrodzenia boiska i pochwyty - Rozwój szkolnej infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2013	2014	555 848,30	362 341,13	0,00	0,00	0,00	555 848,30



## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2014 – 2025

### DOCHODY

Dochody ustalone na 2014 rok to kwota 7.752.080,66 zł w tym: dochody bieżące to kwota 6.048.589,30 zł, dochody majątkowe 1.703.491,36 zł.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2014 do 2025 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych), podatków i opłat pobieranych nagminy przez Urzędy Skarbowe (podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn), wpływów z czynszów dzierżawnych i użytkowych, wpływów z opłaty skarbowej, dochodów z podatku od osób prawnych i osób fizycznych, wpływów z usług (ze sprzedaży wody, ścieków).

Analiza danych historycznych wskazuje na realny wzrost wpływów z podatków i opłat na tej podstawie przyjęto, wzrost wpływów z podatków i opłat w każdym roku, w stosunku do roku poprzedniego. Udział w podatku CIT – przyjęto iż wpływy z tego tytułu będą rosły w 2014-2025. Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministerstwo Finansów na rok 2014, zakładająca wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 37,53%. Wpływy z podatku CIT – stanowią one niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu Gminy dlatego też przyjęto niewielki ich wzrost.

Z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe oraz przewidywane wykonanie za rok 2013 wynika że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji z funduszy UE oraz z innych możliwych źródeł, dlatego też do roku 2021 przyjęto założenie, że dochody te w ciągu będą pozyskiwane. Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych na rok 2014 wynosi 1.703.491,36 zł i otrzymania dotacji w kwocie 1.217.382,00 zł z UE w ramach programu PROW z tytułu planowanej inwestycji budowy oczyszczalni ścieków oraz otrzymania dotacji w kwocie 108.698,00 zł z projektu PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej. Pozostała kwota planowanych dochodów majątkowych dotyczy zwrotu podatku VAT zędu Skarbowego oraz zwrotu dotacji unijnych za rok 2013.

W 2013 roku nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży majątku, dokonano natomiast oceny posiadanego przez Gminę Jaśliśka mienia komunalnego z zamiarem jego sprzedaży w latach. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia, na które złożyły się dochody ze zbycia działek mieszkalnych.

### WYDATKI

Wydatki bieżące planowano na rok 2014 w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2014. Podobny wzrost wydatków bieżących wykazano w latach 2014 – 2025.

W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wykazano dane w oparciu o wykonanie w roku 2013 uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia o pracę.

W grupie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST zaplanowano wydatki w dane zwyczajów bieżących w latach 2010-2012 złów 75022 Rady gmin, 75023 Urzędy gmin. Do kalkulacji wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST w latach 2014 – 2025 uwzględniono wskaźnik wzrostu cen towarów i usług.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się: wydatki na obsługę długu, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach 2014 do 2015 uwzględniono przedsięwzięcia, które są wykazane w załączniku o przedsięwzięciach. Natomiast w latach 2016 do 2025 wydatki majątkowe będą realizowane przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

### PRZYCHODY I ROZCHODY



Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2014 do 2025 wzięto pod uwagę przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w latach następnych w związku z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami.  
Prognozowaną nadwyżkę z 2014 r. zaplanowano przeznaczyć na spłatę przewidywanego wroku kredytu.  
W 2015 roku zaplanowano przychody w wysokości 682.585,71 na sfinansowanie deficytu budżetowego, który spłacany będzie przez następne lata z nadwyżki budżetowej.

#### **WYNIK BUDŻETU**

Przewiduje się, że w roku 2014 oraz w latach 2016 – 2025 dochody budżetowe będą wyższe niż wydatki budżetowe, czyli wystąpi nadwyżka budżetowa. Nadwyżkę budżetową z roku 2014 zaplanowano przeznaczyć na spłatę kredytu wści 100.000,00 zł, który planuje się zaciągnąć w 2013 r. na pokrycie deficytu budżetowego, natomiast prognozowaną nadwyżkę z lat 2016 – 2025 planuje się przeznaczyć na spłatę kredytu, który planuje się zaciągnąć na pokrycie deficytu budżetowego z 2015 roku.

