

**Uchwała Nr II/4/2014
Rady Gminy Rzecznów
z dnia 19 grudnia 2014r.**

w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015-2018

Na podstawie art. 18, ust. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym / Dz.U. z 2013, poz.594, z późn.zm/ art.230, 231 ustawy o finansach publicznych / Dz.U. z 2013,poz. 885 z późn.zm. /

Rada Gminy w Rzecznów postanawia , co następuje;

§ 1.

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzecznów na lata 2015- 2018 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w kwocie 300.000,00 zł

§ 2.

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi .
2. Traci moc Uchwała Nr XLIV/158/2013 Rady Gminy Rzecznów z dnia 27.12. 2013r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2014-2017 wraz ze zmianami.
- 3.Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Barbara Gębusia

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr II/4/2014
z dnia 2014-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:				
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3					1.1.3.1	1.1.4	1.1.5
Formula	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2012	12 585 970,12	12 449 285,85	877 635,00	3 957,74	1 107 303,75	235 710,43	6 744 883,00	3 377 965,22	136 684,27	0,00	136 684,27		
Wykonanie 2013	13 815 755,41	13 386 426,43	924 009,00	3 500,76	1 403 482,49	349 924,70	6 863 428,00	3 269 059,27	429 328,98	32 400,00	396 928,98		
Plan 3 kw. 2014	13 588 258,90	12 893 534,90	1 041 235,00	3 000,00	1 580 834,00	298 709,00	6 412 748,00	2 898 579,62	704 724,00	56 000,00	648 724,00		
Wykonanie 2014	13 494 740,18	12 783 596,18	1 041 235,00	3 200,00	1 549 833,56	280 000,00	6 412 748,00	2 898 579,62	711 144,00	36 420,00	674 724,00		
2015	a	13 437 921,00	12 524 708,00	1 155 092,00	3 000,00	1 561 113,00	280 000,00	6 470 727,00	2 293 346,00	60 000,00	853 213,00		
	b	13 437 921,00	12 524 708,00	1 155 092,00	3 000,00	1 561 113,00	280 000,00	6 470 727,00	2 293 346,00	60 000,00	853 213,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	a	12 582 256,00	12 567 256,00	1 181 659,00	3 069,00	1 639 168,00	294 000,00	6 619 554,00	2 202 873,00	15 000,00	15 000,00		
	b	12 582 256,00	12 567 256,00	1 181 659,00	3 069,00	1 639 168,00	294 000,00	6 619 554,00	2 202 873,00	15 000,00	15 000,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	12 831 168,00	12 831 168,00	1 206 474,00	3 133,00	1 673 590,00	300 174,00	6 758 565,00	2 249 133,00	0,00	0,00		
	b	12 831 168,00	12 831 168,00	1 206 474,00	3 133,00	1 673 590,00	300 174,00	6 758 565,00	2 249 133,00	0,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	13 151 947,00	13 151 947,00	1 236 636,00	3 211,00	1 715 429,75	307 678,00	6 927 529,00	2 305 361,00	0,00	0,00		
	b	13 151 947,00	13 151 947,00	1 236 636,00	3 211,00	1 715 429,75	307 678,00	6 927 529,00	2 305 361,00	0,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Wydaki: ogółem ^x	z tego:									
		Wydaki bieżące ^x		z tytułu poręczeń i gwarancji		w tym:		w tym:		Wydaki majątkowe	
		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]										
Wykonanie 2012	12 849 611,24	11 442 949,91	0,00	0,00	X	33 032,42	33 032,42	0,00	0,00	1 406 661,33	
Wykonanie 2013	13 118 900,31	12 211 858,97	0,00	0,00	X	35 622,41	35 622,41	0,00	0,00	907 041,34	
Plan 3 kw. 2014	14 398 462,90	12 456 129,90	0,00	0,00	X	22 624,00	22 624,00	0,00	0,00	1 942 333,00	
Wykonanie 2014	14 198 462,90	12 256 129,90	0,00	0,00	X	22 624,00	22 624,00	0,00	0,00	1 942 333,00	
2015	a	13 337 921,00	11 935 142,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	18 000,00	0,00	1 402 779,00	
	b	13 337 921,00	11 935 142,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	18 000,00	0,00	1 402 779,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	a	12 582 256,00	12 209 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 606,00	
	b	12 582 256,00	12 209 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 606,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	12 831 168,00	12 466 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 116,00	
	b	12 831 168,00	12 466 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 116,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	13 151 947,00	12 777 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 244,00	
	b	13 151 947,00	12 777 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 244,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	W tym:
				w tym:	w tym:			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]						
Wykonanie 2012	-263 641,12	1 105 490,58	0,00	0,00	795 490,58	310 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	696 865,10	619 099,46	0,00	0,00	619 099,46	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-810 204,00	1 449 928,00	610 204,00	610 204,00	428 000,00	411 724,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-703 722,72	1 449 928,00	610 204,00	610 204,00	428 000,00	411 724,00	0,00	0,00
2015	a	100 000,00	685 213,00	0,00	0,00	685 213,00	0,00	0,00
	b	100 000,00	685 213,00	0,00	0,00	685 213,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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.

Lp	5	5.1	z tego:				5.2
			w tym:				
			5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy	5.1.1.3 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Wykazanie 2012	222 750,00	222 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykazanie 2013	277 750,00	277 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	639 724,00	639 724,00	411 724,00	0,00	0,00	0,00	
Wykazanie 2014	619 724,00	619 724,00	411 724,00	0,00	0,00	0,00	
2015	a	785 213,00	685 213,00	685 213,00	0,00	0,00	
	b	785 213,00	685 213,00	685 213,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	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 przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1 [1.1] - [2.1]	8.2 [1.1] + [4.1] - [2.1] - [2.2]
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2012	864 750,00	0,00	1 006 335,94	1 801 826,52
Wykonanie 2013	428 000,00	0,00	1 174 567,46	1 793 666,92
Plan 3 kw. 2014	200 000,00	0,00	427 405,00	1 465 609,00
Wykonanie 2014	100 000,00	0,00	527 466,28	1 565 670,28
2015	a	0,00	589 566,00	589 566,00
	b	0,00	589 566,00	589 566,00
	c	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	357 606,00	357 606,00
	b	0,00	357 606,00	357 606,00
	c	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	365 116,00	365 116,00
	b	0,00	365 116,00	365 116,00
	c	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	374 244,00	374 244,00
	b	0,00	374 244,00	374 244,00
	c	0,00	0,00	0,00

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

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów budżetowych z tytułu zobowiązań z tytułu uwzględnienia samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok *	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów budżetowych z tytułu uwzględnienia samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok *	Kwota zobowiązań z tytułu uwzględnienia samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów budżetowych z tytułu uwzględnienia samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok *	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o majątek oraz pomniejszonych o wydatki budżetu ustalonego w budżecie (jednostkowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, w odliczeniu w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu uwzględnienia samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu uwzględnienia samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	Formula		Formula	Formula	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2012	2,03%	0,00%	2,03%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	2,27%	0,00%	2,27%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,87%	1,84%	0,00%	0,04	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,76%	1,71%	0,00%	0,04	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	a	0,80%	0,00%	0,05	6,77%	6,97%	TAK	TAK
	b	6,03%	0,80%	0,05	6,77%	6,97%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	a	0,00%	0,00%	0,03	5,71%	5,92%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,03	5,71%	5,92%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	a	0,00%	0,00%	0,03	3,74%	3,95%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,03	3,74%	3,95%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	a	0,00%	0,00%	0,03	3,51%	3,51%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,03	3,51%	3,51%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy [11.3.1] + [11.3.2]	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy [11.3.1] + [11.3.2]				bieżące	majątkowe			
Formuła	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 433 459,21	1 723 998,06	502 091,25	498 314,16	3 777,09	0,00	1 347 124,24	59 537,09	
Wykonanie 2013	0,00	2 777 750,00	6 217 559,12	2 096 662,18	540 385,26	533 592,40	6 792,86	0,00	594 590,48	312 450,86	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 497 382,00	1 946 543,00	1 174 151,74	449 723,74	724 428,00	0,00	1 777 723,00	164 610,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 395 500,00	1 946 543,00	1 174 151,74	449 723,74	724 428,00	0,00	1 777 723,00	164 610,00	
2015	a	100 000,00	6 732 788,00	2 028 017,00	1 745 310,87	362 531,87	1 382 779,00	1 362 292,00	20 000,00	20 487,00	
	b	100 000,00	100 000,00	6 732 788,00	2 028 017,00	362 531,87	1 382 779,00	1 362 292,00	20 000,00	20 487,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	a	0,00	6 715 275,00	2 074 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 606,00	0,00	
	b	0,00	6 715 275,00	2 074 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372 606,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	0,00	6 856 295,00	2 118 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 116,00	0,00	
	b	0,00	6 856 295,00	2 118 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 116,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	0,00	7 027 702,00	2 171 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 244,00	0,00	
	b	0,00	7 027 702,00	2 171 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374 244,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	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 objaśnieniach 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:		w tym:		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
	Dochody 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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 wyłączone 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Formula	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Wykonanie 2012	523 314,16	458 257,07	458 257,07	0,00	0,00	0,00	551 414,16	458 257,07	551 414,16		
Wykonanie 2013	369 521,13	325 863,52	325 863,52	220 861,00	220 861,00	0,00	405 762,30	326 320,93	405 762,30		
Plan 3 kw. 2014	142 840,00	136 414,00	136 414,00	529 724,00	529 724,00	529 724,00	170 478,00	136 414,00	170 478,00		
Wykonanie 2014	142 840,00	136 414,00	136 414,00	529 724,00	529 724,00	529 724,00	170 478,00	136 414,00	170 478,00		
2015	a	39 090,00	33 227,00	803 213,00	803 213,00	803 213,00	39 090,00	33 227,00	39 090,00		
	b	39 090,00	33 227,00	803 213,00	803 213,00	803 213,00	39 090,00	33 227,00	39 090,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	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	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wykluczające wyłączenie z zawartych umów z podmiotami 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	w tym:		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	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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	w tym:	
		a	b			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
Formula	12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	12.5.1		12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Wykonanie 2012	362 063,52	214 955,14		362 063,52	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2013	6 792,86	0,00		6 792,86	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2014	926 428,00	529 724,00		926 428,00	430 768,00	430 768,00		308 094,00	308 094,00	411 724,00	411 724,00		411 724,00
Wykonanie 2014	926 428,00	529 724,00		926 428,00	430 768,00	430 768,00		308 094,00	308 094,00	411 724,00	411 724,00		411 724,00
2015	a	1 382 779,00	685 213,00	1 382 779,00	703 429,50	703 429,50		677 079,00	677 079,00	685 213,00	685 213,00		685 213,00
	b	1 382 779,00	685 213,00	1 382 779,00	703 429,50	703 429,50		677 079,00	677 079,00	685 213,00	685 213,00		685 213,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	c	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.

Lp	Formuła	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		
											w tym:		
	Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Plan 3 kw. 2014	411 724,00	411 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Wykonanie 2014	411 724,00	411 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2015	a	685 213,00	685 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	b	685 213,00	685 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją projektu zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji celowej z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania

Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej

Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej

Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej

Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej

Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej

Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej

Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji mekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczany do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	222 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 000,00
Wykonanie 2013	277 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00
Plan 3 kw. 2014	228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
2015	a	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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. Automatycznie 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 oblateniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wyliczające 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr II/4/2014
z dnia 2014-12-19

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań	
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				a	3 147 547,47	1 745 310,87	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	3 147 547,47	1 745 310,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a - wydatki bieżące					a	1 027 297,47	362 531,87	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	1 027 297,47	362 531,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b - wydatki majątkowe					a	2 120 250,00	1 382 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 120 250,00	1 382 779,00	0,00	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:				a	2 193 780,00	1 421 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 193 780,00	1 421 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1 - wydatki bieżące					a	73 530,00	39 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	73 530,00	39 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje Kluczowe- Moja przyszłość -	Urząd Gminy Rzeszów	2014	2015	a	73 530,00	39 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	73 530,00	39 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 - wydatki majątkowe					a	2 120 250,00	1 382 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 120 250,00	1 382 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenia zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu	Urząd Gminy Rzeszów	2013	2015	a	12 729,00	2 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	12 729,00	2 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.2	"Rozwój elektronicznej administracji w samorządzie województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa"	Urząd Gminy Rzecznów	2013	2015	a	25 411,00	18 128,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	25 411,00	18 128,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej z przyłączni w m. Kolonia Rzecznów, Grabowiec i Rzecznówek. Zadanie II - Grabowiec	Urząd Gminy Rzecznów	2014	2015	a	2 082 110,00	1 362 292,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 082 110,00	1 362 292,00	0,00	0,00	0,00
					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 - wydatki bieżące					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 - wydatki majątkowe					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					a	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:				a	953 767,47	323 441,87	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	953 767,47	323 441,87	0,00	0,00	0,00
1.3.1 - wydatki bieżące					a	813 767,47	203 441,87	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	813 767,47	203 441,87	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Rzecznów	Urząd Gminy Rzecznów	2013	2015	a	140 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	140 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu gminy Rzecznów - Planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu gminy Rzecznów	Urząd Gminy Rzecznów	2014	2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	140 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - wydatki majątkowe					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:
a - aktualna wartość
b - poprzednia wartość
c - różnica wartości

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RZECZNIÓW NA LATA 2015 - 2018

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015-2018 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2013-2017” oraz założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministra Finansów

(Aktualizacja- 2 października 2014).

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2012 -2013 oraz plan budżetu na rok 2014 wg stanu na 30 września 2014 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2014 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W związku z zaleceniami zawartymi w Uchwale Nr Ra.464.2014 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 8 grudnia 2014r. w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy w Rzecznictwie projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 -2021 dochody i wydatki, na 2015 rok przyjęto w innych wartościach niż zakładał projekt uchwały budżetowej.

Powyższe zmiany w palnie dochodów polegały na zwiększeniu o kwotę 358.00,00 zł z tytułu:

- wprowadzenia dotacji celowej na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz przedszkoli w kwocie 140.000,00 zł
- decyzją Urzędu Skarbowego wprowadzono kwotę zwrotu podatku VAT z związku z inwestycją realizowaną w 2014rok w kwocie 100.000,00 zł
- refundacji wydatków poniesionych w związku z zakończonym zadaniem w 2014r z udziałem środków europejskich w kwocie 118.000,00 zł.

Ponadto dokonano obniżenie wydatków bieżących o kwotę 242.000,00zł z następujących tytułów:

- wydatki na płace i składki od nich naliczane w kwocie 92.000,00 zł,
- wydatki na zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 90.000,00 zł,
- wydatki na zakup usług pozostałych w kwocie 60.000, 00 zł.

Biorąc pod uwagę powyższe zmiany w planowanym budżecie na 2015r. korekcie uległy również wielkości przychodów i rozchodów.

Zaplanowaną nadwyżkę w wysokości 100.000,00 zł przeznacza się na spłatę raty kredytu zaciągniętego w latach ubiegłych.

W zaprezentowanej w projekcie Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzecznictwo założono horyzont czasowy na lata 2015-2021 w związku z wycofaniem deficytu, który miał zostać pokryty

kredytem zmianie uległ czasookres

i jest on rozłożony na lata 2015-2018.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzecznów na lata 2015-2018 przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2015	2016	2017	2018
Inflacja średnioroczna (%)	1,2	2,3	2,1	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,4	3,7	3,9	4,0
WIBOR 6M (%)	3,98	3,76	3,56	3,54

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2015 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe współfinansowane ze środków z UE, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

L.P.	Treść	J. m.	2012 r	2013 r	2014 r	
					Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
1.	Dochody ogółem, z tego :	zł	12.585.970,12	13.815.755,41	9.929.132,60	13.494.740,18
		%	110,09	109,77	X	97,68
1.1	Bieżące, z tego :	zł	12.449.285,85	13.386.426,43	9.857.433,07	12.783.596,18
		%	114,55	107,53	x	95,50
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	877.635,00	924.009,00	737.926,00	1.041.235,00
		%	108,33	105,28	x	109,26
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	3.957,74	3.500,76	3141,07	3.200,00
		%	98,23	88,45	x	91,41
1.1.3	Podatki i opłaty lokalne, z tego :	zł	1.107.303,75	1.403.482,49	1.162.375,17	1.549.833,56
		%	113,99	126,75	X	110,43
	- Podatek od Nieruchomości	zł	235.710,43	349.924,70	205.982,90	280.000,00
		%	112,06	148,46	x	80,02
	- Podatek rolny	zł	622.576,18	669.673,13	362.091,67	650.000,00
		%	114,63	107,56	x	97,06
	- Podatek od środków transportowych	zł	78.434,45	62.621,26	68.615,64	75.000,00
		%	148,22	79,84	x	119,77
	- Pozostałe podatki i opłaty	zł	793.158,87	990.936,53	887.776,63	1.194.833,56
		%	112,01	124,94	x	113,34
1.1.4	Subwencja ogólna	zł	6.744.883,00	6.863.428,00	5.134.552,00	6.412.748,00
		%	110,36	101,76	x	

1.1.5	Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu adm. rządowej	zł	2.581.615,68	2.469.526,28	1.850.684,20	2.326.941,62
		%	120,14	95,66	X	94,23
1.1.6	Dotacje celowe na zadania Własne	zł	264.035,68	347.464,47	288.852,00	363.049,00
		%	101,53	131,60	X	104,49
1.1.7	Dotacje na zadania finansowane z udziałem środków UE		523.314,16	369.521,13	10.375,41	142.840,00
1.1.8	Pozostałe dochody Bieżące	zł	346.540,84	1.455.494,30	669.527,22	943.749,00
		%	118,66	420,01	x	64,84
1.2	Dochody majątkowe	zł	136.684,27	429.328,98	71.699,53	711.144,00
		%	24,22	314,10	x	165,64
1.2.1	Dotacje na zadania finansowane z udziałem środków UE			220.861,00		529.724,00

Z analizy danych przedstawionych w tabeli można zauważyć, że w wykonaniu 2014r. w poz. dochody majątkowe założono dochody zrealizowane do wysokości planu. Związane jest to z wpływem dotacji celowych na zadania majątkowe w wysokości 529.724,00, które będą realizowane w IV kwartale br. (tj. zadania inwestycyjne – kanalizacja w Grabowcu i adaptacja świetlic wiejskich) oraz dochodami z tytułu wpłat mieszkańców na przyłącza.

2. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, wobec spowolnienia gospodarczego na świecie i w Europie, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących.

W roku 2013 widoczny jest spadek dochodów bieżących, który jest wynikiem obniżenia części wyrównawczej subwencji ogólnej oraz spadkiem dotacji na zadania realizowane ze środków europejskich.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych

Subwencja ogólna

Planowaną na 2014 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014r .W kolejnych latach 2016 – 2018 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2014 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2014 roku.

Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	Dynamika w latach			
	2015	2016	2017	2018
Subwencja ogólna	6.470.727,00 100,90%	6.619.554,00 102,3%	6.758.565,00 102,1%	6.927.529,00 102,5%

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w

latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek rolny.

Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W 2015 roku podatki i opłaty lokalne pozostają na tym samym poziomie, w 2016 roku zakłada się 5% wzrost podatków i opłat (biorąc pod uwagę iż przez ostatnie trzy lata nie były podwyższane). W latach 2017-2018 zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę. Przy tym założeniu łączna dynamika planowanych wpływów z tytułu wszystkich dochodów podatkowych i opłat lokalnych kształtuje się w sposób następujący:

Wyszczególnienie				
	2015	2016	2017	2018
Podatki lokalne, w tym:	1.128.263,00 100,00%	1.184.676,00 105,00%	1.209.554,00 102,1%	1.239.793,00 102,5%
1. podatek od nieruchomości	280.000,00 100,00%	294.000,00 105,00%	300.174,00 102,1%	307.678,00 102,5%
2. podatek rolny	684.000,00 100,00	718.200,00 105,00	733.282,00 102,1	751.614,00 102,5
3. podatek od środków transportowych	70.000,00 100,00%	73.500,00 105,00%	75.044,00 102,1%	76.920,00 102,5%
Opłaty lokalne	432.850,00 100,00%	454.493,00 105,00%	464.037,00 102,1%	475.638,00 102,5%

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2015 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014r. W kwocie 1.155.092,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2014 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej. Dynamika planowanych wpływów z udziałów w podatku od osób fizycznych i prawnych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Dynamika w latach			
	2015	2016	2017	2018
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.155.092,00 110,93%	1.181.659,00 102,3%	1.206.474,00 102,1%	1.236.636,00 102,5%
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	3.000,00 100%	3.069,00 102,3%	3.133,00 102,1%	3.211,00 102,5%

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich

Na rok 2015 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24.10.2014r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się o planowany wzrost zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto kwoty planowane do uzyskania w 2014 roku. W roku 2015 widoczny jest spadek dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej który wynika z wstępnych propozycji podanych w informacji Wojewody, które w trakcie roku ulegają stopniowemu zwiększeniu. Na 2016rok zaplanowano wzrost przyjmując wielkości wykonanych dotacji w 2014r.

Dotacje na zadania własne na rok 2015 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem FCR-I.3111.23.11.2014 z dnia 24.10.2014r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2014 roku.

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.

Dochody w ramach tej grupy zaplanowane zostały na podstawie już zawartej umowy.

Jest to kontynuacja projektu pn. „ Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe- Moja przyszłość” w ramach POKL działanie 9.1 .Projekt realizowany jest w latach 2014-2015.Całkowita wartość projektu opiewa na kwotę 73.530,00 zł (2014r- 34.440,00 zł, 2015r- 39.090,00 zł).

Wyszczególnienie	Dynamika w latach			
	2015	2016	2017	2018
Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej	1.943.256,00 83,51%	1.987.951,00 102,3%	2.029.698,00 102,1%	2.080.440,00 102,5%
Dotacje celowe na zadania własne	286.000,00 78,77%	292.578,00 102,3	298.722,00 102,1%	306.190,00 102,5%
Dotacje celowe z budżetów innych JST	25.000,00 100,0%	25.575,00 102,3%	26.112,00 102,1%	26.765,00 102,5%
Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.	39.090,00 27,37%	X	X	x

3. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2015 – 2016 zaplanowane zostały :

- wpłaty mieszkańców na dofinansowanie inwestycji gminnych (kanalizacja),
- dotacje na inwestycje z programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.
- dochody ze sprzedaży majątku (działka wraz z budynkiem Agronomówki w Grabowcu)

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych zaplanowano na podstawie zawartej przez

Gminę umowy Nr 00081-6921-UM 0700221/11 w ramach działania „ Podstawowe Usługi dla Gospodarki i Ludności Wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 na zadanie p.n.: „Budowa sieci kanalizacyjnej z przyłączami w miejscowości Kolonia Rzeczników, Grabowiec i Rzecznówek Zadnia II –Grabowiec” w wysokości 2.082.110,00 zł. Zadanie to jest realizowane w dwóch etapach w latach 2014 i 2015.

Pierwszy etap został zrealizowany w 2014r.; natomiast realizacja II etapu nastąpi w 2015 roku i zamknie się kwotą 1.362.292,00 z czego pomoc finansowa wynosić będzie 685.213,00 zł, a 50.000,00 zł stanowią wpłaty mieszkańców.

Ponadto wprowadzono środki w kwocie 118.000,00zł pochodzące z refundacji wydatków na zadanie pn. „ Adaptacja budynków w miejscowościach Marianów, Podkońce, Wólka Modrzejowa na potrzeby świetlic wiejskich” zrealizowanego w 2014r. (zadanie zostało zrealizowane ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013)

Łączne planowane wpływy w ramach tej grupy dochodów w poszczególnych latach zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	Kwoty w latach			
	2015	2016	2017	2018
Dochody majątkowe:	913.213,00	15.000,00		
Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.	803.213,00	x	x	x
Wpłaty mieszkańców na dofinansowanie inwestycji gminnych (kanalizacja),	50.000,00	15.000,00	x	x
Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	60.000,00	x	x	x

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wpływów dochodów na lata 2015-2018 przedstawia się następująco:

L. P.	Wyszczególnienie	J.m	2015	2016	2017	2018
1.	Dochody ogółem, z tego:	%	13.437.921,0 0 99,6%	12.582.256,00 93,6%	12.831.168,0 0 101,98%	13.151.947,0 0 102,5%
1.1	Dochody bieżące,	%	12.524.708,0 0 97,9%	12.567.256,00 102,3%	12.831.168,0 0 102,1%	13.151.947,0 0 102,5%
1.2	Dochody majątkowe	%	913.213,00 128,4%	15.000,00 1,9%	x	x

Spadek dochodów majątkowych w latach 2016-2018 związany jest spadkiem dotacji celowych z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.z.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2014 r, które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2014 r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	9.162.041,07	14.198.462,90
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	8.652.496,40	12.256.129,90
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	4.418.106,12	6.395.500,00
	Dotacje	zł	456.760,07	588,990,00
	Obsługa długu	zł	11.582,21	22.624,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	x	X
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	3.766.048,00	5.249.015,90
2.	Wydatki majątkowe	zł	509.544,67	1.942.333,00

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2015-2021 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

Na 2015 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 13.337.921.00 zł, w tym na bieżące 11.935.142,00 zł i majątkowe 1.402.779,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2014 r. Planowany wzrost 6% jest wynikiem przysługujących licznych nagród jubileuszowych i odpraw.

Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy** przewiduje się wzrost o 6% (w związku ze znacznym wzrostem wynagrodzeń i pochodnych).

Zakup towarów i usług na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r z uwzględnieniem 1,2% wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w/wych tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M powiększoną o marżę kredytową wynoszącą 5,50%.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym i dwurocznym.

W roku 2015 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kwotę 1.402.779,00 zł na:

- Budowę sieci kanalizacyjnej z przyłączami w m. Kolonia Rzecznów, Grabowiec i Rzecznówek. Zadanie II –Grabowiec na kwotę -1.362.292,00 zł w tym dotacja w wysokości 685.213,00 zł a kwota 677.079,00 zł to środki własne.

Na zadanie to planowane jest zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 685.213,00 zł a wkład własny w wysokości 685.213,00 zł zostanie pokryty kredytem

- realizację projektu „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej

na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” na kwotę 2.359,00 zł.

- zakup urządzeń związanych z informatyzacją Urzędu Gminy na kwotę - 20.000,00 zł.
- realizację projektu pn. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządzie województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” na kwotę -18,128.,00 zł.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia oraz zalecenia zawarte w Uchwale Nr Ra.464.2014 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 8 grudnia 2014r.wskazujące na ograniczanie wydatków bieżących.

Prognozowana dynamika planowanych wydatków na lata 2015-2018 przedstawia się następująco:

Lp.	Treść	J. m.	2015	2016	2017	2018
	Wydatki ogółem , z tego :		13.337.921,00	12.582.256,00	12.831.168,00	13.151.947,00
		zł				
		%	95,64	91,92	101,90	102,6
1.	Wydatki bieżące, w tym :		11.935.142,00	12.209.650,00	12.466.052,00	12.777.703,00
		zł				
		%	97,4	102,3	102,1	102,5
	Wynagrodzenia i pochodne		6.732.788,00	6.715.275,00	6.856.295,00	7.027.702,00
		zł				
		%	106,7	99,7	102,1	102,50
	W tym : Odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe		215.000,00	25.000,00	30.250,00	45.500,00
		zł				
	Dotacje		561.450,00	574.363,00	586.424,00	601.084,00
		zł				
	Obsługa długu		25.000,00			
		zł				
	Poręczenia i gwarancje		x	x	x	x
		zł				
	Pozostałe wydatki bieżące		4.615.904,00	4.920.012,00	5.023.333,00	5.148.917,00
		zł				
		%	87,9	106,0	102,1	102,5
2.	Wydatki majątkowe		1.402.779,00	372.606,00	365.116,00	374.244,00
		zł				
		%	72,22	26,6	97,98	102,5

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

L p .	Treść	J. m.	2015	2016	2017	2018
1	Dochody	zł	13.437.921,00	12.582.256,00	12.831.168,00	13.151.947,00
2	Wydatki	zł	13.337.921,00	12.582.256,00	12.831.168,00	13.151.947,00
3	Wynik budżetu	zł	100.000,00			
4	Przychody	zł	685.213,00			
	Kredyty,	zł	685.213,00			

pożyczki					
obligacje	zł	x			
Wolne środki	zł				
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	zł				
5 Rozchody	zł	785.213,00			
Kredyty, pożyczki	zł	785.213,00			
Wykup obligacji	zł	x			

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2015 planuje się budżet nadwyżkowy. Natomiast w latach 2016-2018 planowany jest budżet zrównoważony.

W związku z wycofaniem się kredytu w kwocie 500.000,00 zł na pokrycie wkładu własnego na realizację projektu z udziałem środków europejskich przychody budżetu Gminy w 2015 r będą stanowić

kwotę 685.213,00 zł

i pochodzić będą z pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 685.213,00 zł.

W 2015 roku Gmina planuje rozchody w kwocie 785.213,00 zł z czego 685.213,00 zł na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie oraz 100.000,00 zł na spłatę rat kredytu zaciągniętego w latach ubiegłych.

Rozchody podlegające wyłączeniu wynikają z zawartej umowy (Nr 00081-6921-UM0700221/11 w ramach działania „Podstawowe Usługi dla Gospodarki i Ludności Wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013.)na realizację projektu z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. :

- w 2015 rok z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 685.213,00 zł.

IV. PROGNOZA DŁUGU

Indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu Gminy spłatami zadłużenia ustalony wg art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia bez uwzględniania ustawowych wyłączeń	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243 obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego o rok
-------------------------	-----	---	--	--	---

				o rok budżetowy	budżetowy
2015	%	6,03	0,80	6,77	6,97
2016	%	0,00	0,00	5,71	5,92
2017	%	0,00	0,00	3,74	3,95
2018	%	0,00	0,00	3,51	3,51

W latach 2015-2018 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym przepisie. Należy jednak zauważyć, iż znaczny wzrost wydatków bieżących prowadzi do drastycznego obniżenia nadwyżki operacyjnej a tym samym do obniżenia indywidualnego wskaźnika obciążenia budżetu obsługą zadłużenia. W planowaniu jak i realizacji należy dążyć do ograniczania wydatków bieżących.

W 2015r. planowane jest zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 685.213,00 zł, która zostanie spłacona w tym samym roku

Stan zadłużenia na dzień 31.12.2015r. stanowi 0,00 zł.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2015roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 1.745.310,87 wydatki bieżące 362.531,87 wydatki majątkowe 1.382.779,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2015. tym przypadku nie określono limitu zobowiązań dla tych zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2014 -2015 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków UE i ze środków własnych.

Przewodniczący Rady Gminy

Barbara Gębusia