

Zarządzenie Nr 18/2014
Wójta Gminy Wierzchlas
z dnia 23 maja 2014 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2026

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

W uchwale Nr XXXIII/201/2014 Rady Gminy Wierzchlas z dnia 24 stycznia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2026 wprowadza się następujące zmiany:

§ 1. 1. Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIII/201/2014 Rady Gminy Wierzchlas z dnia 24 stycznia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2014-2026 - Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2026 po zmianach otrzymują brzmienie wg załącznika Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy Wierzchlas

Krzysztof Bednarek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	w tym:	
			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	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2014	18 164 506,95	18 164 506,95	2 317 694,00	3 306,00	2 673 500,00	1 092 500,00	9 569 909,00	2 539 847,95	0,00	0,00	0,00	
2015	22 300 000,00	18 800 000,00	2 433 000,00	3 470,00	3 450 000,00	1 147 000,00	9 844 800,00	2 177 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	
2016	19 400 000,00	19 400 000,00	2 505 990,00	3 574,00	3 500 000,00	1 204 350,00	10 140 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	20 300 000,00	20 300 000,00	2 630 000,00	3 750,00	3 600 000,00	1 260 000,00	10 647 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	21 300 000,00	21 300 000,00	2 760 000,00	3 940,00	3 800 000,00	1 320 000,00	11 180 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	21 900 000,00	21 900 000,00	2 840 000,00	4 050,00	3 900 000,00	1 350 000,00	11 514 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	22 500 000,00	22 500 000,00	2 920 000,00	4 170,00	4 017 000,00	1 390 000,00	11 860 000,00	2 619 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	23 100 000,00	23 100 000,00	3 010 000,00	4 290,00	4 130 000,00	1 430 000,00	12 215 000,00	2 698 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	23 700 000,00	23 700 000,00	3 100 000,00	4 425,00	4 260 000,00	1 475 000,00	12 580 000,00	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	24 100 000,00	24 100 000,00	3 165 000,00	4 514,00	4 345 000,00	1 504 000,00	12 830 000,00	2 835 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	24 600 000,00	24 600 000,00	3 220 000,00	4 604,00	4 430 000,00	1 535 000,00	13 090 000,00	2 892 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	25 100 000,00	25 100 000,00	3 250 000,00	4 650,00	4 476 000,00	1 550 000,00	13 220 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	25 300 000,00	25 300 000,00	3 280 000,00	4 696,00	4 520 000,00	1 565 000,00	13 350 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	w tym:					wydatki na obsługę długu	w tym:		Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
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			
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]										
2014	28 767 869,87	18 144 869,87	0,00	0,00	0,00	100 000,00	90 000,00	30 000,00	0,00	10 623 000,00	
2015	18 540 961,68	18 040 961,68	0,00	0,00	0,00	200 000,00	180 000,00	80 000,00	0,00	500 000,00	
2016	19 240 961,68	18 090 961,68	0,00	0,00	0,00	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00	
2017 1)	19 740 961,68	18 690 961,68	0,00	0,00	0,00	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	
2018	20 240 961,68	19 290 961,68	0,00	0,00	0,00	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	950 000,00	
2019	21 090 961,68	19 890 961,68	0,00	0,00	x	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	
2020	21 690 961,68	20 490 961,68	0,00	0,00	x	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	
2021	22 290 961,68	21 090 961,68	0,00	0,00	x	90 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	
2022	23 050 000,00	21 750 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
2023	23 450 000,00	22 150 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
2024	23 950 000,00	22 650 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
2025	24 450 000,00	22 750 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	
2026	24 650 000,00	22 950 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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]								
2014	-10 603 362,92	11 119 287,24	0,00	0,00	1 019 287,24	503 362,92	10 100 000,00	10 100 000,00	0,00	0,00
2015	3 759 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	159 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	559 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 059 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	809 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	809 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	809 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2014	515 924,32	515 924,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 759 038,32	3 759 038,32	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	159 038,32	159 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	559 038,32	559 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 059 038,32	1 059 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	809 038,32	809 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	809 038,32	809 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	809 038,32	809 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2014	11 213 268,24	0,00	19 637,08	1 038 924,32
2015	7 454 229,92	0,00	759 038,32	759 038,32
2016	7 295 191,60	0,00	1 309 038,32	1 309 038,32
2017 1)	6 736 153,28	0,00	1 609 038,32	1 609 038,32
2018	5 677 114,96	0,00	2 009 038,32	2 009 038,32
2019	4 868 076,64	0,00	2 009 038,32	2 009 038,32
2020	4 059 038,32	0,00	2 009 038,32	2 009 038,32
2021	3 250 000,00	0,00	2 009 038,32	2 009 038,32
2022	2 600 000,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2023	1 950 000,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2024	1 300 000,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2025	650 000,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00
2026	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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 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, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych 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 planowanej 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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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 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 ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)] + (9.5)}{[(1) + (15.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.2.) + [15.2]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4] <= [9.6]	[9.4] <= [9.6.1]
2014	3,34%	3,17%	0,00	3,17%	0,11%	6,80%	8,38%	TAK	TAK
2015	17,66%	1,61%	0,00	1,61%	3,40%	4,19%	5,76%	TAK	TAK
2016	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	6,75%	1,71%	3,28%	TAK	TAK
2017 1)	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	7,93%	3,42%	3,42%	TAK	TAK
2018	5,39%	5,39%	0,00	5,39%	9,43%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2019	4,11%	4,11%	0,00	4,11%	9,17%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2020	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	8,93%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2021	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	8,70%	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2022	3,04%	3,04%	0,00	3,04%	8,23%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2023	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	8,09%	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2024	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	7,93%	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2025	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	9,36%	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2026	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	9,29%	8,46%	8,46%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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]						
2014	0,00	0,00	8 690 263,53	1 780 000,00	10 096 000,00	0,00	10 096 000,00	10 096 000,00	527 000,00	0,00	
2015	3 759 038,32	3 759 038,32	9 100 000,00	1 869 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	
2016	159 038,32	159 038,32	9 380 000,00	1 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	
2017 1)	559 038,32	559 038,32	9 660 000,00	1 982 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	
2018	1 059 038,32	1 059 038,32	9 950 000,00	2 042 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	
2019	809 038,32	809 038,32	10 250 000,00	2 103 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	
2020	809 038,32	809 038,32	10 550 000,00	2 166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	
2021	809 038,32	809 038,32	10 870 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	
2022	650 000,00	650 000,00	11 200 000,00	2 298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	
2023	650 000,00	650 000,00	11 427 000,00	2 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	
2024	650 000,00	650 000,00	11 655 000,00	2 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	
2025	650 000,00	650 000,00	11 770 000,00	2 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	
2026	650 000,00	650 000,00	11 890 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	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
Formuła									
2014	80 093,55	76 066,50	76 066,50	0,00	0,00	0,00	89 490,00	76 066,50	76 066,50
2015	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	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 1)	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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	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 powstające 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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									
2014	10 000 000,00	3 500 000,00	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00
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 1)	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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
			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2014	0,00	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	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	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	
2026	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							Dane dotyczące emitowanych obligacji pochodowych		
	Spłaty 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 dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	515 924,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	159 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	159 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	159 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	159 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	159 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	159 038,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	159 038,32	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wójt Gminy Wierzchlas

Krzysztof Bednarek

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na 2014 r.

Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Z założenia ma być to dokument strategiczny, wieloletni, stanowiący podstawę rozwoju samorządów.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limit wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie oraz na okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 nowej ustawy o finansach publicznych. WPF powinna określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu (nadwyżkę i deficyt budżetu JST definiuje art. 217 n.u.f.p., wskazuje on też możliwe źródła sfinansowania deficytu);
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243 n.u.f.p. oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Wierzchlas została opracowana na lata 2014 -2026.

Wynika to z podpisanych umów na zaciągnięcie kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2014.

Wszystkie dane do prognozy za lata 2011 i 2012 zostały przyjęte w oparciu o sprawozdawczość sporządzoną w tym okresie. Plan za III kwartał 2013 r. został przyjęty w oparciu o sprawozdawczość z III kwartału 2013 roku. Do przewidywanego wykonania za rok 2013 wykorzystano dane z wstępnych sprawozdań za rok 2013.

Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej **na rok 2014** opracowano w spójności z projektem budżetu na rok 2014.

Dochody bieżące – 18.164.506,95 zł - zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji na zadania zlecone i dotacje do zadań własnych gminy.

Dochody majątkowe – 0,00 zł – W roku 2014 nie planuje się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące – 18.144.869,87 zł są to wydatki zaplanowane w oparciu o kalkulacje jednostek podległych, samodzielne stanowiska i wyliczenia wynagrodzeń wraz z pochodnymi. W wydatkach bieżących ujęto kwotę na obsługę długu.

Z wydatków bieżących przypada na:

- ***wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 8.690.263,53 zł*** W tej kwocie mieszczą się wynagrodzenia, składki na ZUS i Fundusz Pracy.

Wydatki majątkowe – 10.623.000,00 zł Kwota ta obejmuje wydatki na zadania inwestycyjne, które zostały ujęte w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej

tj.

- 20.000,00 - planuje się wykonać projekt na zadanie inwestycyjne pn. „Zagospodarowanie Centrum wsi Toporów;
- 13.000,00 - zakup pompy głębinowej na hydrofornie Wierzchlas;
- 100.000,00 - wykonanie drogi gminnej w Ogroblu;
- 240.000,00 - wykonanie drogi w Kamionie;
- 30.000,00 - wykonanie drogi gminnej w Mierzycach;
- 5.000,00 - wykonanie projektu drogi gminnej w Wierzchlesie ul. Poprzeczna;
- 5.000,00 - wykonanie projektu drogi gminnej w Kochlewie;
- 10.000,00 - dokończenie remontu budynku komunalnego w Wierzchlesie ul. Spokojna;
- 10.096.000,00 - wykonanie 13 km kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice oraz zapłacenie za projektowanie kanalizacji w Kraszkowicach;
- 10.000,00 - wykonanie sieci wodociągowej – Wierzchlas ul. Polna;
- 5.000,00 - wykonanie sieci wodociągowej – Wierzchlas ul. Czereśniowa;
- 5.000,00 - wykonanie sieci wodociągowej – Wierzchlas ul. Wieluńska;
- 8.000,00 - wykonanie sieci wodociągowej – Wierzchlas ul. Olewińska;
- 17.000,00 - wykonanie sieci wodociągowej – Kraszkowice ul. Spacerowa;
- 11.000,00 - wykonanie sieci wodociągowej – Łaszew;
- 6.000,00 - zakup działki w Przywozie;
- 24.000,00 - wykonanie oświetlenia ulicznego – Krzczów ul. Ogrodowa;
- 18.000,00 - wykonanie oświetlenia ulicznego – Toporów ul. Częstochowska.

Przychody i rozchody budżetu :

a) ***przychody – 11.119.287,24 zł*** - planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczkę na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu;

b) spłata i obsługa długu:

- **rozchody z tytułu rat kapitałowych – 515.924,32 zł** - w kwocie tej mieszczą się kwoty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek:

- BANK PEKAO S.A. I O/Wieluń - 356.886,00
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Łodzi - 159.038,32

- **obsługa długu – 100.000,00 zł** odsetki od w/w kredytów i pożyczek oraz zabezpieczenie na koszty prowizji od nowego kredytu i pożyczki.

Kwota długu jednostki:

Przewiduje się zadłużenie na koniec grudnia 2014 w kwocie 11.213.268,24 zł.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań stanowi 3,17% określony w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014 – 2026.

WPF na ten okres opracowano w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wzięto także pod uwagę warunki ekonomiczne - gospodarczo gminy a także realia w działalności jednostek podległych gminy (oświata, kultura, GOPS).

Planowany w 2015 r. wzrost dochodów bieżących o 3,5% w porównaniu z rokiem 2014 wynika z następujących czynników:

1. Planowanej 5-cioprocentowej podwyżki podatków i opłat lokalnych oraz opłat za wodę i ścieki.
2. W 2014 r. zostanie wybudowana kanalizacja sanitarna w miejscowości Kraszkowice. W 2015 r. tytułu opłat za odbiór ścieków planuje się uzyskać dochody w kwocie ok. 210 tys. zł.

W roku 2016 planuje się wzrost dochodów o 5% w latach 2017 i 2018, 3% w latach 2019-2022, 2% w latach 2023 i 2024, 1% w latach 2025 i 2026.

Dochody bieżące zaplanowano:

w roku 2014 - 18.164.506,95
w roku 2015 - 18.800.000,00
w roku 2016 - 19.400.000,00
w roku 2017 - 20.300.000,00
w roku 2018 - 21.300.000,00
w roku 2019 - 21.900.000,00
w roku 2020 - 22.500.000,00
w roku 2021 - 23.100.000,00
w roku 2022 - 23.700.000,00
w roku 2023 - 24.100.000,00
w roku 2024 - 24.600.000,00
w roku 2025 - 25.100.000,00
w roku 2026 - 25.300.000,00

Dochody majątkowe w 2015 r. są planowane w kwocie 3.500.000,00 na zadania inwestycyjne, które były i będą realizowane przy udziale dotacji. Natomiast w pozostałych latach nie przewiduje się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zaplanowane o wzrost inflacyjny tj. o 5% w roku 2015, od roku 2016 do 2022 – 3%, w latach 2023 i 2024 – 2%, natomiast w roku 2025 i 2026 – 1%.

Rok 2014 - 18.144.869,87

Rok 2015 - 18.040.921,68

Rok 2016 - 18.090.961,68

Rok 2017 - 18.690.961,68

Rok 2018 - 19.290.961,68

Rok 2019 - 19.890.961,68

Rok 2020 - 20.490.961,68

Rok 2021 - 21.090.961,68

Rok 2022 - 21.750.000,00

Rok 2023 - 22.150.000,00

Rok 2024 - 22.650.000,00

Rok 2025 - 22.750.000,00

Rok 2026 - 22.950.000,00

Z wydatków bieżących przypada na:

- **wydatki na wynagrodzenia i pochodne** – wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane dla wszystkich pracowników gminy a także jednostek podległych gminy (oświata, kultura, GOPS).

Zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 4,7% w roku 2015, od roku 2016 do 2022 – 3%, w latach 2023 i 2024 – 2%, natomiast w roku 2025 i 2026 – 1% i wynosi:

Rok 2014 – 8.690.263,53

Rok 2015 – 9.100.000,00

Rok 2016 – 9.380.000,00

Rok 2017 – 9.660.000,00

Rok 2018 – 9.950.000,00

Rok 2019 – 10.250.000,00

Rok 2020 – 10.550.000,00

Rok 2021 – 10.870.000,00

Rok 2022 – 11.200.000,00

Rok 2023 – 11.427.000,00

Rok 2024 – 11.655.000,00

Rok 2025 – 11.770.000,00

Rok 2026 – 11.890.000,00

Wydatki majątkowe – kwoty te zostały zaplanowane w poszczególnych latach po dokonaniu rozliczenia budżetu, czyli dochody – wydatki bieżące wraz z obsługą długu = środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

Przychody i rozchody budżetu:

a) przychody – w latach 2015 - 2026 nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek ani emisji papierów wartościowych.

b) spłata i obsługa długu:

- *rozchody z tytułu rat kapitałowych* – w latach 2015 – 2026 planuje się spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek:

- 1.113.268,24 - pożyczka z WFOŚ w Łodzi
- 100.000,00 - planowany kredyt
- 3.500.000,00 - planowana pożyczka na wyprzedzające finansowanie
- 6.500.000,00 planowany kredyt.

Kwota długu jednostki :

Na koniec grudnia **2014** przewiduje się zadłużenie w kwocie 11.213.268,24 zł.

Od roku 2014 do roku 2026 zostaje spełniony wskaźnik zadłużenia po uwzględnieniu art. 243 i 244 nowej ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia

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

W roku 2014 planuje się kontynuację projektu realizowanego z wydatków majątkowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice” – wykonanie kanalizacji – okres realizacji 2012-2014 r.

Łączne nakłady finansowe 10.134.338,00 zł.

W 2014 r. przypada do realizacji kwota 10.096.000,00 zł ze środków:

- 3.500.000,00 - pożyczki na wyprzedzające finansowanie
- 6.500.000,00 - kredyt
- 96.000,00 - środki własne budżetu gminy

W roku 2014 ustala się limit wydatków w kwocie 10.096.000,00 zł.

Wykaz przedsięwzięć majątkowych i ich realizację w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela

Nazwa przedsięwzięcia	Lata realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady w poszczególnych latach		
			2014	2015	2016
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice – wykonanie kanalizacji	2012 2014	10.134.338,00	10.096.000,00	0,00	0,00
Ogółem		10.134.338,00	10.096.000,00	0,00	0,00

Wójt Gminy Wierzchlas

Krzysztof Bednarek