

**UCHWAŁA W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ
DLA GMINY DUBIECKO NA LATA 2014-2026**

**Nr 237/XXXIX/2014 Rady Gminy Dubiecko
z dnia 31 stycznia 2014 r.**

Działając na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz.594 z późn. zm.) oraz art. 226, 227,228, 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 1736)

Rada Gminy Dubiecko uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Dubiecko wraz z prognozą długu na lata 2014-2026 w brzmieniu jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć dla Gminy Dubiecko na lata 2014-2015 określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

a) 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, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- dostaw gazu z sieci gazowej,
- odprowadzania ścieków do sieci kanalizacyjnej,
- dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

b) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w zał. nr 2 do niniejszej uchwały, dotyczących 2015 do kwoty 5 052,00 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 1 lit. a) kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

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	29 146 030,41	26 472 053,41	2 358 107,00	10 000,00	4 580 795,12	1 755 523,00	14 309 705,00	5 213 446,29	2 673 977,00	350 000,00	2 323 977,00	
2015	27 503 108,00	27 003 108,00	2 440 640,00	10 000,00	4 750 445,00	1 693 370,00	14 810 544,00	4 991 479,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2016	27 826 677,00	27 606 677,00	2 501 656,00	10 000,00	4 797 949,00	1 710 303,70	15 180 807,00	5 116 265,00	220 000,00	220 000,00	0,00	
2017 1)	28 424 623,00	28 224 623,00	2 564 197,00	10 000,00	4 845 928,00	1 727 406,00	15 560 327,00	5 244 171,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2018	29 044 613,00	28 844 613,00	2 628 302,00	10 000,00	4 894 387,00	1 744 680,00	15 939 847,00	5 372 077,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2019	29 666 690,00	29 466 690,00	2 694 009,00	10 000,00	4 943 331,00	1 762 127,00	16 319 367,00	5 499 983,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2020	30 390 900,00	30 190 900,00	2 761 360,00	10 000,00	4 992 764,00	1 779 748,00	16 698 887,00	5 627 889,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2021	30 917 288,00	30 717 288,00	2 830 394,00	10 000,00	5 042 692,00	1 797 546,00	17 078 407,00	5 755 795,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2022	31 548 901,00	31 348 901,00	2 901 154,00	10 000,00	5 093 119,00	1 815 521,00	17 457 927,00	5 883 701,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	32 176 786,00	31 976 786,00	2 973 682,00	10 000,00	5 144 050,00	1 833 677,00	17 837 447,00	6 011 607,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	32 809 994,00	32 609 994,00	3 048 024,00	10 000,00	5 195 490,00	1 852 013,00	18 216 967,00	6 139 513,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	33 399 855,00	33 199 855,00	3 078 504,00	10 000,00	5 247 445,00	1 870 533,00	18 596 487,00	6 267 419,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2026	33 990 541,00	33 790 541,00	3 109 289,00	10 000,00	5 299 920,00	1 889 238,00	18 976 007,00	6 395 325,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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	wydatki na obsługę długu	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				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			
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	29 639 535,08	24 815 328,08	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	45 000,00	45 000,00	4 824 207,00
2015	26 577 908,00	24 877 908,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	44 000,00	44 000,00	1 700 000,00
2016	25 951 477,00	24 871 477,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	42 000,00	42 000,00	1 080 000,00
2017 1)	26 649 423,00	25 049 423,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	40 000,00	40 000,00	1 600 000,00
2018	27 369 413,00	25 769 413,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	35 000,00	35 000,00	1 600 000,00
2019	28 341 490,00	26 511 490,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	30 000,00	30 000,00	1 830 000,00
2020	29 065 985,00	27 205 985,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	20 000,00	20 000,00	1 860 000,00
2021	29 737 288,00	27 677 288,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	10 000,00	10 000,00	2 060 000,00
2022	30 361 678,00	28 251 278,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	5 000,00	5 000,00	2 110 400,00
2023	31 151 117,00	28 676 786,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 474 331,00
2024	32 089 994,00	29 309 994,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 780 000,00
2025	32 679 855,00	29 803 155,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 876 700,00
2026	33 335 741,00	30 135 741,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00

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	-493 504,67	1 202 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 419,00	493 504,67	0,00	0,00
2015	925 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 875 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	1 775 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 675 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 325 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 324 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 187 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 025 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	654 800,00	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 spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			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	708 914,33	708 914,33	413 914,33	413 914,33	0,00	0,00	0,00
2015	925 200,00	925 200,00	115 200,00	115 200,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 875 200,00	1 875 200,00	225 200,00	225 200,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	1 775 200,00	1 775 200,00	225 200,00	225 200,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 675 200,00	1 675 200,00	225 200,00	225 200,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 325 200,00	1 325 200,00	225 200,00	225 200,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 324 915,00	1 324 915,00	224 915,00	224 915,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 180 000,00	1 180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 187 223,00	1 187 223,00	163 528,00	163 528,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 025 669,00	1 025 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	654 800,00	654 800,00	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	14 388 607,00	0,00	1 656 725,33	1 656 725,33
2015	13 463 407,00	0,00	2 125 200,00	2 125 200,00
2016	11 588 207,00	0,00	2 735 200,00	2 735 200,00
2017 1)	9 813 007,00	0,00	3 175 200,00	3 175 200,00
2018	8 137 807,00	0,00	3 075 200,00	3 075 200,00
2019	6 812 607,00	0,00	2 955 200,00	2 955 200,00
2020	5 487 692,00	0,00	2 984 915,00	2 984 915,00
2021	4 307 692,00	0,00	3 040 000,00	3 040 000,00
2022	3 120 469,00	0,00	3 097 623,00	3 097 623,00
2023	2 094 800,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2024	1 374 800,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2025	654 800,00	0,00	3 396 700,00	3 396 700,00
2026	0,00	0,00	3 654 800,00	3 654 800,00

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 uwzględniania 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.1.] + [2.1.1.1.1.] + [2.1.3.1.2.] + [5.1.1.] + [9.5.1.] - [15.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] + [15.2.])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
2014	4,46%	2,73%	0,00	2,73%	6,89%	5,14%	4,15%	TAK	TAK
2015	5,44%	4,70%	0,00	4,70%	9,55%	8,38%	7,38%	TAK	TAK
2016	8,61%	7,50%	0,00	7,50%	10,62%	11,13%	10,14%	TAK	TAK
2017 1)	7,86%	6,79%	0,00	6,79%	11,87%	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2018	7,25%	6,23%	0,00	6,23%	11,28%	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2019	5,82%	4,85%	0,00	4,85%	10,64%	11,26%	11,26%	TAK	TAK
2020	5,28%	4,41%	0,00	4,41%	10,48%	11,26%	11,26%	TAK	TAK
2021	4,53%	3,88%	0,00	3,88%	10,48%	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2022	4,24%	3,69%	0,00	3,69%	10,45%	10,53%	10,53%	TAK	TAK
2023	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	10,88%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2024	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	10,67%	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2025	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	10,77%	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2026	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	11,34%	10,77%	10,77%	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	10 135 158,00	3 470 971,00	210 019,00	55 848,00	154 171,00	0,00	0,00	383 370,00		
2015	925 200,00	925 200,00	9 535 000,00	3 475 000,00	5 052,00	5 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	1 875 200,00	1 875 200,00	9 535 000,00	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017 1)	1 775 200,00	1 775 200,00	9 600 000,00	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 675 200,00	1 675 200,00	9 600 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 325 200,00	1 325 200,00	9 650 000,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 324 915,00	1 324 915,00	9 650 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 180 000,00	1 180 000,00	9 700 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 187 223,00	1 187 223,00	9 700 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 025 669,00	1 025 669,00	9 750 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	720 000,00	720 000,00	9 750 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	720 000,00	720 000,00	9 800 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	654 800,00	654 800,00	9 800 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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	323 471,29	304 467,76	304 467,76	662 932,00	662 932,00	662 932,00	350 136,29	304 467,76	350 136,29
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	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	2 288 096,00	1 916 909,00	2 288 096,00	1 916 909,00	1 916 909,00	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	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: 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 samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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 długu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	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	0,00	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	0,00
2016	0,00	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	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Podstawą opracowania WPF była analiza głównych dochodów gminy w latach 2011-2013 z uwzględnieniem przyjętych wartości dla budżetu w 2014 roku. Przy opracowywaniu WPF uwzględniono posiadaną wiedzę o zawartych umowach dotacyjnych, umowach kredytowych, harmonogramach spłat, realizowanych przedsięwzięciach oraz programach i projektach korzystających z dofinansowania środkami unijnymi.

Do opracowania WPF na lata kolejne posłużono się również założeniami makroekonomicznymi zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów z listopada 2013 roku w zakresie szacowanego wzrostu PKB i wysokości inflacji.

Przyjęte wartości dla roku 2013.

Dochody i wydatki dla III kwartału 2013 są zgodne ze sprawozdaniami Rb-27S i Rb-28S, a planowane przychody i rozchody ze sprawozdaniem NDS.

W rubryce "wykonanie 2013" ujęto planowane dochody i wydatki według stanu na 31.12.2013 rok oraz dokonano korekty prognozowanych rozchodów i przychodów budżetu i związanego z tym stanu zadłużenia na dzień 31.12.2013 r. W przychodach uwzględniono pożyczkę z WFOŚiGW w Rzeszowie, która zgodnie z umową z 12.09.2012 r. jest przekazywana równoległe z fakturowaniem zadania inwestycyjnego (budowa wodociągu) oraz pożyczkę na prefinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Rozbudowa świetlicy wiejskiej przy budynku remizy OSP w Nienadowej". Rozchody uwzględniono w kwocie 3 232 400,00 zł. tj. poniesionych rzeczywiście w 2013 roku.

Przyjęte wartości dla roku 2014

Planowane dochody w 2014 roku są zgodne z projektem uchwały budżetowej. Podstawą oszacowania przyjętych wartości było ich przewidywane wykonanie w 2013 roku, stawki podatków i opłat obowiązujące w 2014 roku wynikające z podjętych uchwał i zarządzeń oraz informacje o wysokości subwencji, dotacji i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych. Zaplanowano tu również opłatę adiacencką związaną z wybudowanym wodociągiem. Upoważnienie do naliczania tej opłaty daje Uchwała Rady Gminy Nr 122/XXIII/2012 z dnia 25.09.2012 r. Inwestycja ta jest zakończona, protokolarnie odebrana w m-cu styczniu 2014 roku, co daje podstawę do naliczania tej opłaty. Zgodnie z zawartymi umowami na dofinansowanie projektów unijnych przyjęto odpowiednie wartości. Dochody ze sprzedaży majątku prognozuje się pozyskać ze sprzedaży drewna z lasów gminnych i nieruchomości (w tym budynków).

Wydatki bieżące zaplanowane w budżecie 2014 roku, zabezpieczają realizację zadań własnych i zleconych oraz projektów korzystających z dofinansowania środkami UE. Wydatki majątkowe związane są min. z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:

- rozwój potencjału społeczno-gospodarczego gminy Dubiecko poprzez budowę sieci wodociągowej w m-ci Nienadowa, Dubiecko i Przedmieście Dubieckie,
- budowa gminnego ujęcia wody dla Gminnej Stacji Uzdatniania Wody w Nienadowej,
- przebudowa dróg gminnych i pomoc finansowa na przebudowę dróg powiatowych,
- projekt PSeAP,
- kaucja na wykup kanalizacji,
- utworzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych.

Prognozowane dochody w kolejnych latach, w tym:

a) majątkowe

Dochody ogółem roku 2015 są niższe niż planowane w 2014, gdyż w kolejnych latach nie ujmowano innych dochodów majątkowych niż pochodzące ze sprzedaży majątku.

Dochody ze sprzedaży majątku szacowane do uzyskania w kolejnych latach planuje się do pozyskania ze sprzedaży działek gruntowych, budynków mieszkalno-użytkowych, oraz

drewna z lasów gminnych. Dochody te są realne do pozyskania.

b) bieżące

Gmina Dubiecko uzyskuje dochody bieżące z następujących źródeł:

opłaty lokalne to: opłata cementarna pobierana na 5 cementarzach komunalnych, targowa, opłata za korzystanie z pola namiotowego, opłata za wieczyste użytkowanie gruntów, czynsze dzierżawne za grunty, za lokale mieszkalne i użytkowe, za wynajem świetlic wiejskich oraz opłaty za usługi opiekuńcze i pobyt dzieci w przedszkolach. Są również pobierane opłaty jak np. opłata skarbowa, eksploatacyjna i inne, wynikające z odpowiednich ustaw.

Podatek rolny w 2014 roku ustalono w wysokości 79,38% maksymalnej stawki, a podatki od nieruchomości na poziomie ok. 76,25%. W latach kolejnych przewidywany jest sukcesywny wzrost podatków i opłat o 1% corocznie, subwencje i dotacje wzrost 1,5 % (2014 do 2015), o 2,5% corocznie w latach 2015-2017, w latach kolejnych subwencja o stałą kwotę 379 520,- zł., a dotacje o 127 906,00 zł (różnica między 2016-2017). Dochody z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 2014 do 2015 wzrost o wskaźnik PKB 3,5%, w latach kolejnych wzrost corocznie o 2,5%. Dochody z udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w stałej wartości 10 tys zł., na podstawie analizy wykonania w latach ubiegłych.

Przyjęte dla gminy Dubiecko założenia wzrostu dochodów są ostrożniejsze niż wskaźniki Ministerstwa Finansów z 5 listopada 2013 roku, służące jednostkom samorządu terytorialnego przy tworzeniu wieloletnich prognoz.

W założeniach MF prognozowany wskaźnik PKB i inflacja kształtują się następująco:

rok 2014	-	PKB 102,5%	;	CPI 102,4%
rok 2015	-	PKB 103,5%	;	CPI 102,5%
rok 2016	-	PKB 104,3%	;	CPI 102,5%
rok 2017	-	PKB 104,3%	;	CPI 102,5%
rok 2018	-	PKB 104,1%	;	CPI 102,4%
rok 2019	-	PKB 103,8%	;	CPI 102,4%
rok 2020	-	PKB 103,3%	;	CPI 102,4%
rok 2021	-	PKB 103,2%	;	CPI 102,4%
rok 2022	-	PKB 103,1%	;	CPI 102,4%
rok 2023	-	PKB 103,0%	;	CPI 102,3%
rok 2024	-	PKB 102,9%	;	CPI 102,3%
rok 2025	-	PKB 102,8%	;	CPI 102,3%
rok 2026	-	PKB 102,8%	;	CPI 102,3%

Prognozowane wydatki, w tym:

a) wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe prognozowane w latach 2015-2018 nie są objęte limitami wynikającymi z art. 226 ust 3 ustawy o finansach publicznych. Planowane kwoty wydatków pozwolą na wpłaty kaucji związanych z wykupem kanalizacji, począwszy od 2014 roku - końcowy termin wykupu to 28 listopad 2018 roku, kwota wynikająca z umowy sprzedaży wynosi 4 330 587,00 zł. Wpłaty kaucji nie są określone żadnym harmonogramem wpłat, ich wysokość jest dowolnie ustalana w miarę posiadanych środków, a każda wpłata pomniejsza podstawę od której naliczany jest czynsz dzierżawny. Zgodnie z posiadaną opinią prawną, umowa sprzedaży kanalizacji i gwarancja odkupu przez gminę po upływie 5 lat, nie stanowi tytułu dłużnego zaliczanego do państwowego długu publicznego.

b) wydatki bieżące

wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki te w roku 2014 obejmują skutki likwidacji gimnazjum w Nienadowej - konieczne będzie wypłacenie odpraw dla zwalnianych nauczycieli, ale mimo konieczności wypłaty tych odpraw, wydatki bieżące na tę placówkę obecnie będą niższe o 410 000,00 zł. w porównaniu do ubiegłorocznych.

Podjęte działania związane z reorganizacją placówek oświatowych począwszy od roku 2015 powinny przynieść spodziewane efekty. W najbliższym okresie nie przewiduje się waloryzacji ani wzrostu wynagrodzeń

wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. - wykazano całość kosztów związanych z funkcjonowaniem rady gminy i urzędu gminy - w latach kolejnych nie planuje się znacznego wzrostu tego rodzaju wydatków.

wydatki bieżące na obsługę długu - są to odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów w PLN, wyliczenia szacunkowe, w oparciu o dane aktualne, gdyż wartości WIBOR - podstawowy składnik wysokości odsetek jest zmienny, uzależniony od przyjętej wielkości stopy procentowej ustalonej przez Radę Polityki Pieniężnej.

pozostałe wydatki bieżące - związane z realizacją zadań własnych gminy realizowane będą w granicach posiadanych środków przy ich maksymalnym ograniczaniu z wykorzystaniem możliwości rozliczania podatku VAT, nie tylko od działalności bieżącej urzędu, ale również od wydatków związanych z utrzymaniem budynków komunalnych i dowożeniem uczniów. Planowany jest corocznie wzrost o ok. 1% wydatków bieżących w prognozowanych latach 2015-2026. Gdyby szacunki okazały się niewystarczające, wówczas konieczna jest rezygnacja z części planowanych wydatków majątkowych. W wydatkach bieżących uwzględniono czynsz dzierżawny, który do XI 2018 roku gmina zobowiązana jest opłacać. W 2014 roku wartość czynszu to 9,46% od kwoty sprzedaży. Obecnie trudno jest precyzyjnie określić jego wysokość w poszczególnych latach, gdyż czynsz uzależniony jest od wcześniej wpłaconych kaucji zaliczanych na poczet odkupu i wysokości inflacji, a jego wartość wylicza się według wzoru:

$$C_t = C_{t-1} \times [(i_{t-1} - i_{t-2})/\mu + 1] \text{ dla } t=2,3,4,5$$

C_t - roczny czynsz dzierżawny płatny w roku t

t - kolejny rok dzierżawy ($t=2,3,4,5$)

i_t - stopa inflacji w tym roku dzierżawy (tzn. indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych obliczany przez GUS na początku roku $t+1$)

μ - iloraz wartości czynszu dzierżawnego w pierwszym roku dzierżawy i wartości nabytego aktywa.

Wynik budżetu

W roku 2014 planowany jest deficyt budżetu w kwocie 493 504,67 zł, który pokryty zostanie przychodami z kredytów i pożyczek, w tym pożyczką z WFOŚiGW w Rzeszowie na budowę wodociągu. Planowane są również się przychody budżetu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. W latach kolejnych planowane jest wypracowanie nadwyżki budżetowej w kwocie odpowiadającej wysokości spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Kwota długu

Zadłużenie gminy na koniec 2013 wynosi 13 895 102,33 zł, co stanowi 37,24% dochodów, a prognozowane na koniec 2014 r. wyniesie 14 388 607,00 zł. tj. 49,36 %. Równocześnie z uchwałą budżetową na 2014 rok będzie podjęta uchwała o zaciągnięciu kredytu konsolidacyjnego, obejmującego 2 umowy kredytowe i przesunięciu spłat na lata 2019-2026. Jest to operacja pozabilansowa, nie wpływa na wysokość zadłużenia, a jedynie pozwala na rozłożenie spłat w dogodniejszym okresie.

Prognoza kwoty długu zawarta w WPF obejmuje spłatę wszystkich zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym kredytu konsolidacyjnego, którym zastąpione zostaną wcześniejsze umowy ze spłatą w latach 2014-2015. W latach 2014-2026, obejmujących również okres spłaty kredytu konsolidacyjnego, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w tym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie przekroczy średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu (art. 243 ustawy o finansach publicznych).