

PROJEKT

**Uchwała Nr
Rady Gminy Wolanów
z dnia**

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.) **Rada Gminy Wolanów uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wolanów na lata 2015-2018 zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich stanowiący **Załącznik nr 2** do niniejszej Uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a/ związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2;
 - b/ z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 1.800.000,00 zł.

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr XXXXIXV/210/14 Rady Gminy Wolanowie z dnia 29 stycznia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolanów na lata 2014-2017.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Projektu Uchwały Nr..... Rady Gminy Wolanów w sprawie WPF na lata 2015-2018

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:					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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe ^x	w tym:	
						1.1.1	1.1.2				1.1.3	1.1.3.1
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]											
Wykonanie 2012	24 422 085,67	23 390 647,67	2 403 429,00	51 545,05	2 455 922,50	1 668 671,63	13 115 402,00	4 793 011,88	1 031 438,00	800,00	1 013 438,00	
Wykonanie 2013	25 579 211,32	24 766 773,33	2 852 848,00	51 360,76	2 981 644,99	1 816 137,28	12 618 813,00	5 162 674,60	812 437,99	185 500,99	626 937,00	
Plan 3 kw. 2014	25 991 521,00	25 058 606,00	3 072 482,00	50 347,00	3 287 359,00	1 995 000,00	12 197 906,00	5 696 087,00	932 915,00	150 000,00	782 915,00	
Wykonanie 2014	25 543 626,00	24 861 806,00	3 019 102,00	31 200,00	3 005 099,40	1 965 420,00	12 197 906,00	5 696 087,00	681 820,00	100 100,00	581 720,00	
2015	24 258 000,00	23 910 684,00	3 389 730,00	30 168,00	3 593 539,00	2 300 000,00	12 289 133,00	3 878 314,00	347 316,00	250 000,00	97 316,00	
2016	24 200 000,00	24 200 000,00	3 250 000,00	53 000,00	3 381 500,00	2 200 000,00	12 350 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	24 200 000,00	24 200 000,00	3 250 000,00	53 000,00	3 381 500,00	2 200 000,00	12 350 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	24 200 000,00	24 200 000,00	3 250 000,00	53 000,00	3 400 000,00	2 200 000,00	12 350 000,00	4 300 000,00	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.

z tego:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zakończenia programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zakończenia programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zakończenia programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	
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]										
Wykonanie 2012	26 557 942,14	20 524 128,49	0,00	0,00	x	154 671,26	154 671,26	0,00	0,00	6 033 813,65	
Wykonanie 2013	26 011 866,86	21 970 338,74	0,00	0,00	x	199 400,07	199 400,07	0,00	0,00	4 041 528,12	
Plan 3 kw. 2014	25 628 846,00	23 541 733,00	0,00	0,00	x	199 200,00	199 200,00	0,00	0,00	2 087 113,00	
Wykonanie 2014	24 580 951,00	22 793 838,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	1 787 113,00	
2015	24 458 000,00	22 450 641,00	0,00	0,00	0,00	208 000,00	208 000,00	0,00	0,00	2 007 359,00	
2016	22 550 000,00	21 730 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	820 000,00	
2017	23 000 000,00	21 720 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 280 000,00	
2018	23 450 000,00	21 720 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 730 000,00	

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

z tego:											
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt ^x 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	w tym:	
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]						4.3.1	4.4	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
Wykonanie 2012	-2 135 856,47	4 278 131,10	0,00	0,00	1 278 131,10	1 278 131,10	3 000 000,00	1 177 706,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	-432 655,54	2 819 980,63	0,00	0,00	819 980,63	0,00	2 000 000,00	432 655,54	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	362 675,00	1 137 325,00	0,00	0,00	1 137 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	962 675,00	1 137 325,00	0,00	0,00	1 137 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	-200 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
2016	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
										na pokrycie deficytu ^x budżetu	
								4.3.1	4.4	4.4.1	

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

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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) - (4.2) - (2.1) - (2.2)
Wykonanie 2012	4 750 000,00	0,00	2 866 519,18	4 144 650,28
Wykonanie 2013	5 500 000,00	0,00	2 796 434,59	3 616 415,22
Plan 3 kw. 2014	5 500 000,00	0,00	1 516 873,00	2 654 198,00
Wykonanie 2014	4 000 000,00	0,00	2 067 968,00	3 205 293,00
2015	3 600 000,00	0,00	1 460 043,00	2 060 043,00
2016	1 950 000,00	0,00	2 470 000,00	2 470 000,00
2017	750 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2018	0,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00

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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	10 145 365,37	3 033 631,56	5 308 538,02	284 935,94	5 023 602,08	5 014 057,03	772 211,57	247 545,05	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	10 770 538,63	2 746 013,92	2 864 120,36	565 822,57	2 298 297,79	2 294 791,98	1 460 037,33	286 698,81	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	11 347 320,00	2 951 600,00	584 762,00	579 512,00	5 250,00	0,00	1 881 863,00	205 250,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	11 347 320,00	2 951 600,00	573 762,00	568 512,00	5 250,00	0,00	1 781 863,00	5 250,00	
2015	0,00	0,00	11 799 983,00	3 181 335,00	492 550,00	466 024,00	26 526,00	0,00	1 780 833,00	226 526,00	
2016	1 650 000,00	1 650 000,00	11 280 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	
2017	1 200 000,00	1 200 000,00	11 200 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	
2018	750 000,00	750 000,00	11 200 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	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 (rozdział 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.

Wyszczególnienie	w tym:											
	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 ¹⁵⁾	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	finansowane z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			12.4	12.4.1		12.4.2	12.5		
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												
Wykonanie 2012	403 037,40	166 295,00	166 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	10 609,06	4 042,00	4 042,00	118 510,19	118 510,19	1 860,00	1 860,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	1 080 160,00	729 831,00	719 131,00	473 396,00	282 826,00	222 215,00	222 215,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	909 603,47	688 636,00	909 603,47	314 267,00	282 826,00	222 215,00	222 215,00	0,00	0,00	0,00		
2015	26 626,00	26 626,00	0,00	51 554,00	24 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zadaniu opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, w tym: w tym: 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:							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	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
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-243 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy 17)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2]}{([2.1] - [2.1.2])}$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2012			
Wykonanie 2013			
Plan 3 kw. 2014			
Wykonanie 2014			
2015			
2016			
2017			
2018			

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

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240b ustawy określającą 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

WOJEWÓDZKA
Krzysztof Murawski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Projektu Uchwały Nr Rady Gminy Wolanów
w sprawie WPF na lata 2015-2018

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)				1 039 405,00	492 550,00	0,00	0,00	0,00	26 526,00
1.a	- wydatki bieżące				994 580,00	466 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 825,00	26 526,00	0,00	0,00	0,00	26 526,00
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:				589 405,00	192 550,00	0,00	0,00	0,00	26 526,00
1.1.1	- wydatki bieżące				544 580,00	166 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Internet oknem na świat" - Zakup 80 komputerow wraz z oprogramowaniem orazfinansowanie abonamentu internetowego dla 60 gospodarstw domowych i 20 dla jednostek podległych"	Urząd Gminy Wolanów	2012	2015	544 580,00	166 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				44 825,00	26 526,00	0,00	0,00	0,00	26 526,00
1.1.2.1	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności woj. mazowieckiego - Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności woj. mazowieckieg	Urząd Gminy Wolanów	2012	2015	18 547,00	7 530,00	0,00	0,00	0,00	7 530,00
1.1.2.2	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa - Rozwój elektronicznej administracji	Urząd Gminy Wolanów	2012	2015	26 278,00	18 996,00	0,00	0,00	0,00	18 996,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące					300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Wolanów wraz z utworzeniem PSZOK - Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Wolanów wraz z utworzeniem PSZOK	Urząd Gminy Wolanów	2014	2015	450 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
Krzysztof Murawski

Objaśnienia
wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Wolanów na lata 2015 – 2018

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 i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb opracowania wieloletnich prognoz finansowych jst zaktualizowanych przez Ministra Finansów w czerwcu 2014 r.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2015 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

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 Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014–2018 przyjęto wzrost kwot dochodów i wydatków na podstawie wielkości głównych wskaźników makroekonomicznych przyjętych w budżecie państwa, opracowanych przez Ministra Finansów oraz na podstawie analizy wykonania i przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w trzech poprzednich latach.

DOCHODY

Kalkulację dochodów przedstawia poniższa tabela:

TREŚĆ	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Przew. wyk 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
D O C H O D Y							
OGÓŁEM, w tym:	24 422 085,67	25 579 211,32	25 543 626	24 258 000	24 200 000	24 200 000	24 200 000
I. DOCHODY							
BEIŻĄCE z tego:	23 390 647,67	24 766 773,33	24 861 806	23 910 684	24 200 000	24 200 000	24 200 000
1. Dochody własne,							
z tego:	5 793 344,04	7 562 372,96	7 613 024	7 951 116	7 550 000	7 550 000	7 550 000
- udziały w pod. doch. od os. fiz.	2 403 429,00	2 852 848	3 019 102	3 389 730	3 250 000	3 250 000	3 250 000
- udziały w pod. doch. od os. prawn	51 545 ,05	51 360,76	31 200	30 168	30 168	30 168	30 168
- wpływy z podatków i opłat lokalnych w tym: podatek od nieruchomości	2 358 397,71 1 668 671,63	2 697 458,09 1 816 137,28	3 130 000 1 965 420	3 458 080 2 300 000	3 502 332 2 200 000	3 502 332 2 200 000	3 505 332 2 200 000
- wpływy z opłaty skarbowej	21 946,00	26 663,00	27 000	27 000	27 000	27 000	27 000
- wpływy z opłat za zez na sprzedaż alkoholu	104 879,43	107 085,82	114 953	105 000	105 000	105 000	105 000
- dochody bieżące z majątku gminy	98 315,20	112 349,46	112 095	140 000	130 000	130 000	130 000
- doch. jst związ. z real. zad z zakr. admin. rząd	16 184,54	7 019,15	9 500	10 000	10 000	10 000	10 000
- pozostałe dochody	399 812,86	1 130 502,65	523 963	563 259	495 500	495 500	495 500
-środki na finansowanie lubdofinans.zadań bież. z udział środków z UE	338 834,25	577 087,23	645 211	207 879	0	0	0
2. Dotacje cel. na zadania bieżące	4 454 177,63	4 585 587,37	5 050 876	3 670 435	4 300 000	4 300 000	4 300 000
3. Subwencje	13 143 126,00	12 618 813,00	12 197 906	12 289 133	12 350 000	12 350 000	12 350 000
II. DOCHODY MAJĄTKOWE	1 031 438,00	812 437,99	681 820	347 316	0	0	0
- środki na fin. zadań inwest. z udziałem UE	913 438,00	170 337,00	571 320	97 316	0	0	0
- wpływy z wpłat z tyt. odpł nabycia prawa własności oraz prawa użyt wieczystego nier.	800,00	185 500,99	100 100	250 000	0	0	0

Dochody bieżące

Kalkulacja poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem zakłada utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach mają: subwencja ogólna, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dotacje celowe, a także podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości.

Główne pozycje dochodów bieżących w 2015 roku stanowią:

- subwencje – 12.289.133 zł. (51,40% dochodów bieżących ogółem)
- dochody własne – 7.951.116 zł. (33,25% dochodów bieżących ogółem),
- dotacje celowe na zadania bieżące – 3.670.435 zł. (15,35% dochodów bieżących ogółem).

Kwoty subwencji zostały przyjęte w kwocie 12.289.133,00 zł zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 r. Są to wielkości wstępne i mogą ulec zmianie. W porównaniu do roku 2014 kwota subwencji uległa zwiększeniu o kwotę – 91.227,00 zł.,

Subwencje na rok 2016 zaplanowano w wys. - 12.350.000,00 zł. czyli założono wzrost planu w stosunku do projektu planu 2015 r. o 0,5%, zaś na lata 2017-2018 zaplanowano dochody z tytułu subwencji na niezmienionym poziomie.

W kolejnych latach poziom subwencji powinien zabezpieczyć, również wzrost liczby zadań, w związku z objęciem dzieci sześciolletnich obowiązkiem szkolnym z uwzględnienie niżu demograficznego w latach objętych prognozą.

Przy kalkulowaniu dochodów własnych w 2015 r. utrzymano poziom stawek podatkowych z roku 2014r. oraz wpływy za pobór wody i odprowadzanie ścieków na bazie przewidywanego wykonania za 2014r.

Planowane na 2015 rok dotacje celowe na zadania bieżące przyjęto zgodnie z pismem MUW w Warszawie Nr FCR - I.3111.23.11.2014 z dnia 24 października 2014 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Nr DRD Nr 3101/21/14 z dnia 01 października 2014 roku.

W roku 2016 założono wzrost o 10% z uwagi na niedoszacowane wielkości podane przez MUW na 2015 rok. Na kolejne lata objęte WPF zaplanowano wpływy z dotacji na poziomie roku 2016.

Dotacje bieżące z UE zaplanowano tylko na 2015 rok w łącznej kwocie - 207.879 zł. na dalszą realizację projektu „Internet oknem na świat” (projekt realizowany od 2011 roku) oraz z tytułu zrealizowanego w 2014 r tzw. małego projektu. p.n. „Festyn rodzinny 2014 w Gminie Wolanów.

Na lata kolejne 2016 - 2018 nie planowano dotacji z udziałem środków z UE, gdyż okres programowania w nowej perspektywie finansowej na lata 2014-2020, zostanie dopiero otwarty i będzie można składać wnioski o dofinansowanie z UE. W miarę pozyskiwania tych środków w poszczególnych latach budżet zostanie zaktualizowany o te dotacje.

Wśród dochodów własnych największy udział stanowią wpływy z udziałów PDOF, gdzie ich wysokość w 2015 roku ustalono zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 roku. Kwota udziałów uległa zwiększeniu o 317.248 zł w stosunku do planu roku 2014 i o kwotę 370.628,00 zł w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2014. (z uwagi na procentowy wzrost udziałów w stosunku do roku poprzedniego, który wynosić będzie 49,52 %),

Wydaje się jednak, że kwota udziałów na 2015 r., podana przez Ministerstwo Finansów jest zbyt optymistyczna, w związku z tym na lata 2016-2018 założono dochody z tych wpływów na niższym poziomie.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o analizę wykonania z dwóch poprzednich lat i przewidywane wykonanie za 2014 rok.

Zarówno w 2015 roku jak również w kolejnych latach objętych WPF założono wpływy z tego tytułu na tym samym poziomie.

Dynamika planowanych wpływów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przedstawiona została powyżej w tabeli "Kalkulacja dochodów" w latach 2012-2018.

W odniesieniu do dochodów podatkowych w 2015 roku założono wzrost o 19,5% w stosunku do roku poprzedniego, z uwagi na spodziewany wzrost dochodów z tytułu przekwalifikowania gruntów w trakcie inwentaryzacji, gdzie nastąpiły duże zmiany (głównie w podatku od nieruchomości od osób fizycznych), które skutkować będą jednorazowym wzrostem podatków w 2015 r., (wszystkie zaistniałe zmiany obowiązują bowiem od 26 lutego 2014 r. t.j. od dnia otrzymania zawiadomienia o zmianach ze Starostwa Powiatowego w Radomiu). W następnych latach obowiązywały będą już nowe podstawy wymiaru tego podatku, w związku z tym w kolejnych latach zaprojektowano ten podatek na niezmiennym poziomie.

W grupie pozostałe dochody planuje się między innymi dochody z tytułu opłat za pobór wody i odprowadzanie ścieków, które na 2015 rok zaprojektowano na poziomie planu i przewidywanego wykonania roku 2014. Natomiast w kolejnych latach założono spadek tych dochodów, biorąc pod uwagę zmienną liczbę ludności oraz zaległości mieszkańców związane z trudnościami płatniczymi.

Po zrealizowaniu przedsięwzięć w ramach programów unijnych objętych zał. Nr 2 do WPF planuje się dochody bieżące ogółem w latach 2016 - 2018 w stałej wielkości.

W miarę pozyskiwania środków unijnych będą na bieżąco wprowadzane do budżetu.

Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przedkłada się negatywnie na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż i w roku 2015 zostały zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku w wysokości - 250.000,00 zł. (z tytułu sprzedaży nieruchomości).

Obecnie gmina posiada wycenę kilku działek położonych w m. Wawrzyszów, Strzałków i Wymysłów na łączną kwotę około 400.000,00 zł. Część działek, które nie zostały sprzedane w poprzednich latach, będzie ponownie wystawiona do sprzedaży.

W 2014 r. dokonano sprzedaży jednej działki na kwotę 100.100,00 zł.

Obecnie ze względu na większe zainteresowanie kupujących nabyciem działki 183/2 ponownie ogłoszony został wykaz nieruchomości do sprzedaży, po czym ogłoszony zostanie przetarg, który ze względu na wymagane procedury odbędzie się już w 2015 roku.

Natomiast w latach 2016-2018 nie planuje się dochodów majątkowych ze sprzedaży działek.

WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, po analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji, których obligatoryjność wynika 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 (ewentualnie powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

Na 2015 r. **wydatki ogółem** zaplanowano w kwocie - **24.458.000,00 zł**, z tego przypada na:

- wydatki bieżące - 22.450.641,00 zł.

- wydatki majątkowe - 2.007.359,00 zł.

Kalkulację wydatków obrazuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Przew. wyk 2014	Plan 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
W Y D A T K I							
OGÓŁEM: z tego:	26 557 942,14	26 011 866,86	24 580 951	24 458 000	22 550 000	23 000 000	23 450 000
I. Wydatki bieżące w tym:	20 524 128,49	21 970 338,74	22 793 838	22 450 641	21 730 000	21 720 000	21 920 000
1. Wydatki na wynag. i pochod	10 145 365,37	10 770 538,00	11 347 320	11 799 983	11 280 000	11 200 000	11 200 000
2. Wyd. zw. z funk. organów JST	2 640 139,21	2 746 013,92	2 951 600	3 181 335	2 900 000	2 900 000	2 900 000
3. Wyd. na pr.finan. z udz. śr. z UE	300 351,14	752 477,32	638 786	166 024	0	0	0
4. Dot. na zad. bież.	700 588,99	711 546,46	507 550	810 550	650 000	650 000	650 000
5. Wydatk. na obsługę długu	154 671,26	199 400,07	160 000	208 000	210 000	110 000	30 000
6. Świadc. na rzecz osób fizycznych	4 766 640,98	4 699 491,80	4 349 178	4 228 241	4 400 000	4 400 000	4 400 000
7. Wydatki z tyt. udz.poręcz. i gwar	0,00	0,00	0	0	0	0	0
II. Wydatki majątkowe z tego:	6 033 813,65	4 041 528,12	1 787 113	2 007 359	820 000	1 280 000	1 530 000
inwestycj. w tym:	6 033 813,65	4 041 528,12	1 787 113	2 007 359	820 000	1 280 000	1 530 000
- na progr.finansow. z UE	403 037,40	10 609,33	909 603	26 526	0	0	0
- w formie dotacji	247 545,05	286 698,81	5 250	200 000,00	0	0	0

Wydatki bieżące

Założono wzrost wydatków na poziomie inflacji uwzględniając realizację zaplanowanych działań, w tym związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 oraz wzrost wynagrodzeń i pochodnych na lata objęte WPF.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się :

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE,
- dotacje na zadania bieżące
- wydatki na obsługę długu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane w 2015 roku ustalono na podstawie zawartych umów o pracę wg stanu na koniec 2014 r., a także zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe, uwzględniając planowane do wypłaty nagrody jubileuszowe (24) i odprawy emerytalne (1) w łącznej kwocie - 234.669,00 zł. Nastąpił ogólny wzrost tych wydatków w wysokości ok. 4 % w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2014 m.in. z uwagi na zatrudnienie osób do prowadzenia kuchni w Samorządowym Publicznym Przedszkolu w Sławnie, w związku z ze zmianą sposobu żywienia dzieci (własna kuchnia).

Na 2016 rok zaplanowano spadek wynagrodzeń o ok. 4 % w związku z planowanym połączeniem oddziałów w szkołach z uwagi na mniejszą liczebność grup i zmniejszającą się liczbą dzieci.

W kolejnych latach prognozy uwzględniono spadek o niecały procent (0,71%).

W okresie objętym WPF zarezerwowano środki na wypłatę 102 nagród jubileuszowych oraz 9 odpraw emerytalnych w łącznej kwocie 856.532,00 zł.

Na **wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy** przewiduje się wzrost o 4 % w 2015 r. (nagrody jubileuszowe i odprawa emerytalna w łącznej kwocie 105.000,00 zł.), natomiast w 2016 r. spadek o 4%, a w latach 2017-2018 przyjęto na stałym poziomie.

Pozycja ta obejmuje wynagrodzenia pracowników samorządowych, prowizje sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych i opłaty śmieciowej oraz pozostałe bieżące wydatki rzeczowe, planowane w rozdziale 75022 - Rady Gmin oraz w rozdziale 75023 - Urzędy Gmin.

Wzrost wydatków w tej pozycji założono na poziomie inflacji i planowanych do wypłaty nagród jubileuszowych. W tej grupie wydatków w latach 2015-2018 zarezerwowane zostały środki na wypłatę 14 nagród jubileuszowych i 2 odpraw emerytalnych w łącznej kwocie - 211.396,00 zł.

Wydatki na zakup towarów i usług (olej opałowy, napędowy, energia elektryczna, woda i ścieki itp.) oraz pozostałe wydatki rzeczowe zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania za 2014r. z uwzględnieniem 1,2% wzrostu cen towarów i usług i planowanych do realizacji zadań. W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się na tym samym poziomie.

W ramach wydatków bieżących **na programy finansowane z udziałem środków z UE** uwzględniono również realizację zaplanowanych przedsięwzięć wykazanych w **załączniku Nr 2** do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2018. Rok 2014 był ostatnim okresem realizacji dwóch przedsięwzięć tj.:

- projektu realizowanego przez GOPS w Wolanowie w ramach POKL, Działanie 7.1 Rozwój i Upowszechnienie Aktywnej Integracji, pn. „Nie czekaj-bądź aktywny” na łączną kwotę – 824.006,00 zł.
- Programu upowszechnienia konsultacji społecznych w Gminie Wolanów - projekt realizowany we współpracy ze Stowarzyszeniem Simplicity in Lex "SIL".
Wartość projektu - 44.360,00 zł

Natomiast 2015 rok jest ostatnim rokiem realizacji ostatniego unijnego projektu ujętego w przedsięwzięciach (Załącznik nr 2) w ramach POIG, Działanie 8.3. – Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion, tytuł projektu „Internet oknem na świat” realizowanego w latach 2012-2015. Całość zadania zaplanowano na kwotę - 544.580,00 zł. z czego na ostatni do realizacji rok przypada kwota – 166.024,00 zł. Środki te przeznaczone były na zakup komputerów, na usługi montażowe, instalacyjne, szkoleniowe, ubezpieczeniowe, obsługę i koordynację projektu, zakup materiałów szkoleniowych , promocję projektu, zakup usług internetowych.

Na lata kolejne 2016 - 2018 nie planowano wydatków z udziałem środków z UE, z uwagi na to, że nowa perspektywa finansowa na lata 2015-2020 zostanie dopiero otwarta i będzie można składać wnioski o dofinansowanie z UE . W miarę pozyskiwania tych środków w poszczególnych latach budżet zostanie zaktualizowany.

W załączniku nr 2 do WPF – Wykaz przedsięwzięć – w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (wydatki bieżące) realizowane jest przedsięwzięcie przekraczające rok budżetowy p.n. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Wolanów wraz z utworzeniem PSZOK” w latach 2014-2015 r. na łączną kwotę 450.000,00 zł, z czego na 2015 rok zaplanowano kwotę 300.000,00 zł.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy na 2015 rok przyjęto na podstawie planowanych do zawarcia umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy w łącznej kwocie 1.037.076,00 zł , w tym; na wydatki bieżące 810.550,00 zł. majątkowe 226.526,00 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmują:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki mieszkaniowe i dodatki wiejskie dla nauczycieli)
- różne wydatki na rzecz osób fizycznych,
- świadczenia społeczne,
- stypendia dla uczniów,
- inne formy pomocy dla uczniów.

Wydatki w tej grupie zaplanowano w 2015 roku na niższym poziomie niż w 2014 r. z uwagi na niedoszacowane wielkości podane przez MUW na 2015 rok. W trakcie roku budżetowego świadczenia społeczne ulegają zwiększeniu na podstawie decyzji Wojewody.

Na kolejne lata zaplanowano wydatki na stałym poziomie (zwiększone o 4% w porównaniu do projektu planu na 2015 rok).

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2014-2018 nie planuje się.

Wydatki majątkowe

Na 2014 rok zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie – **2.007.359,00 zł.**, które przeznacza się na realizację zadań w poszczególnych działach:

010	Rolnictwo i łowiectwo	-	116.000,00 zł.
150	Przetwórstwo przemysłowe	-	7.530,00 zł.
600	Transport i łączność	-	1.215.000,00 zł.
700	Gospodarka mieszkaniowa	-	12.803,00 zł.
750	Administracja publiczna	-	118.996,00 zł.
801	Oświata i wychowanie	-	225.830,00 zł.
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	311.200,00 zł.

Szczegółowy opis zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2015 roku znajduje się w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej.

W latach 2015-2018 planuje się wykonywanie rocznych zadań inwestycyjnych wprowadzanych sukcesywnie do planu zadań inwestycyjnych w poszczególnych latach w miarę posiadanych środków.

Po opracowaniu dokumentacji projektu technicznego budowy kanalizacji Gminy Wolanów w 2015 roku będzie można oszacować koszty i wprowadzić do planu przedsięwzięć zadanie budowy kanalizacji naszej gminy w kolejnych latach WPF.

Przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy wykazano w **załączniku Nr 2** do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i tak:

Wynikające z zawartych umów na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 :

- Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu w związku z zawartym porozumieniem z Wojewodą Mazowieckim gmina zaplanowała środki w łącznej kwocie 18.547,00 zł., z czego na 2015 rok zaplanowano – 7.530,00 zł.
- „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” W związku z zawartym porozumieniem z Wojewodą Mazowieckim gmina przystępując do realizacji zaplanowała łącznie środki w kwocie – 26.278,00 zł. z czego na 2015 rok zaplanowano – 18.996,00 zł.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, wprowadzanych sukcesywnie do planowanych zadań inwestycyjnych w poszczególnych latach.

Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu opracowano na podstawie zawartych umów kredytowych w latach 2011-2013 i harmonogramów ich spłaty oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2015 kredytu. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie stawki WIBOR dla depozytów 3M zmienianej z częstotliwością 3-miesięczną powiększoną o marżę banku zgodnie z zawartymi umowami. Założono oprocentowanie od kredytów już zaciągniętych na poziomie 6 %, natomiast oprocentowanie od kredytu, który Gmina zamierza zaciągnąć w 2015 roku przyjęto w wysokości 7,00%.

Odsetki od w/w kredytów zaplanowano w następujących kwotach:

- 2015 rok - 208.000,00 zł.
- 2016 rok - 210.000,00 zł.

- 2017 rok - 110.000,00 zł.
- 2018 rok - 30 000,00 zł.

Przychody

Przychody zaplanowano w 2015 roku w wysokości - 1.600.000,00 zł., są to:

- wolne środki w wysokości - 600.000,00 zł. (z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań),
- kredyt bankowy w wysokości - 1.000.000,00 zł. z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu (200.000,00 zł.) oraz spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań (800.000,00 zł.).

Nadwyżki budżetowe w latach 2016 - 2018 wykazane w WPF przeznacza się na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku kredytu w wysokości 1.000.000,00 zł.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu i tak:

Rok	Kwoty kredytów zaciągniętych i planowane do zaciągnięcia oraz ich spłaty w latach:				Łączne kwoty spłat kredytów przypadające na poszczególne lata
	2011 (800.000)	2012 (3.000.000)	2013 (2.000.000)	2015 (1.000.000)	
2015	250.000,00	900.000,00	250.000,00	0,00	1.400.000,00
2016	0,00	1.100.000,00	500.000,00	50.000,00	1.650.000,00
2017	0,00	0,00	1.000.000,00	200.000,00	1.200.000,00
2018	0,00	0,00	0,00	750.000,00	750.000,00

Kwota zadłużenia gminy na koniec każdego roku budżetowego (po uwzględnieniu planowanych spłat) kształtować się będzie jak poniżej :

- 2015 - 3.600.000,00 zł.
- 2016 - 1.950.000,00 zł.
- 2017 - 750.000,00 zł.
- 2018 - 0,00 zł.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Zgodnie z nimi gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji

jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Prognozowany w latach 2015-2018 indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony według art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dla Gminy Wolanów przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia (%)	Dopuszczalny indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia wg art 243 (%)
2015	6,63	9,94
2016	7,69	8,37
2017	5,41	7,89
2018	3,22	9,17

W całym okresie objętym WPF prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

WOJT

Krzysztof Murawski