

UCHWAŁA NR
RADY GMINY POŚWIĘTNE

z dnia 2014 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2015-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz.594, zm.: poz. 645 i poz.1318 oraz z 2014 r. poz. 379), w zw. z art. 226-228, art. 230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885, zm.: poz. 938 poz. 1646 oraz z 2014 poz. 379 i poz.911), oraz §2 ,§3 i § 4 pkt 1 i 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 86, zm.: poz. 1736), Rada Gminy Poświętne uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Poświętne na lata 2015-2025, zgodnie z Tabelaryczną Prezentacją Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały oraz z wykazem przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej, stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.

2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Poświętne do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Poświętne, ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2015 do kwoty 500 000,00 zł.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XXVIII/178/2013 Rady Gminy Poświętne z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2014-2025.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poświętne.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2015 r.

ADWOKAT
Ewa Zaręba-Sycik
Ewa Zaręba-Sycik

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							w tym:	
		1.1	w tym:							
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5		
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2	1.2.1	1.2.2
Formula	[1.1]+[1.2]									
2015	17 683 943,00	2 382 645,00	4 000,00	1 735 050,00	670 000,00	9 995 301,00	2 331 443,00	1 066 954,00	0,00	1 066 954,00
2016	17 809 300,00	2 524 000,00	4 000,00	1 830 000,00	690 000,00	10 494 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	18 282 000,00	2 564 645,00	4 000,00	1 840 000,00	750 000,00	10 898 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	18 600 500,00	2 664 600,00	4 000,00	1 845 000,00	890 000,00	11 100 000,00	2 960 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	19 008 500,00	2 815 000,00	4 500,00	1 900 000,00	900 000,00	11 189 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	19 140 000,00	2 820 000,00	4 500,00	1 910 000,00	900 000,00	11 240 000,00	3 104 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 525 150,00	2 600 000,00	4 600,00	2 200 000,00	900 000,00	12 464 000,00	3 256 524,00	0,00	0,00	0,00
2022	21 360 050,00	2 650 000,00	4 620,00	2 200 000,00	1 000 000,00	12 468 000,00	3 324 911,00	0,00	0,00	0,00
2023	21 500 000,00	2 650 000,00	4 630,00	2 200 000,00	1 000 000,00	12 318 000,00	3 361 485,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 620 000,00	2 650 000,00	4 640,00	2 200 000,00	1 000 000,00	12 100 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 650 000,00	2 650 000,00	4 700,00	2 200 000,00	1 000 000,00	12 500 000,00	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące									
		z tytułu poręczeń i gwarancji		w tym:		na spłatę przyszłych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		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		przeznaczalnego na zadania określonych przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		w tym:		w tym:	
Lp	2	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	Wydanki majątkowe		
Formula	[2.1] + [2.2]										
2015	15 908 357,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	764 485,54	
2016	18 655 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 455 000,00	
2017	17 400 392,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 726 000,00	
2018	17 838 892,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 777 784,00	
2019	18 366 892,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	x	0,00	0,00	881 452,00	
2020	18 498 392,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	x	0,00	0,00	600 310,00	
2021	19 883 542,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	x	0,00	0,00	1 898 102,00	
2022	20 718 442,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	x	0,00	0,00	1 600 000,00	
2023	20 858 392,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	x	0,00	0,00	1 600 000,00	
2024	20 978 392,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	x	0,00	0,00	1 600 000,00	
2025	21 433 997,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	x	0,00	0,00	241 361,00	

Wyszczególnienie	Wymik budżetu	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:		
				na pokrycie deficytu budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		na pokrycie deficytu budżetu	
				4.1.1	4.1		4.2.1	4.3			4.3.1	4.4
Lp	3	4	4.1	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]										
2015	1 775 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	-845 700,00	1 679 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 679 718,00	845 700,00	0,00	0,00		
2017	881 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	761 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	216 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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]				
2015	1 775 586,00	1 775 586,00	1 066 954,00	0,00	1 066 954,00	0,00	0,00
2016	834 018,00	834 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	881 608,00	881 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	761 608,00	761 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	641 608,00	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	641 608,00	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	641 608,00	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	641 608,00	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	641 608,00	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	641 608,00	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	216 003,00	216 003,00	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	
Lp	6	7	8.1	8.2	
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])	
2015	4 863 167,00	0,00	1 473 117,54	1 473 117,54	1 473 117,54
2016	5 708 867,00	0,00	2 609 300,00	2 609 300,00	2 609 300,00
2017	4 827 259,00	0,00	2 607 608,00	2 607 608,00	2 607 608,00
2018	4 065 651,00	0,00	2 539 392,00	2 539 392,00	2 539 392,00
2019	3 424 043,00	0,00	1 523 060,00	1 523 060,00	1 523 060,00
2020	2 782 435,00	0,00	1 241 918,00	1 241 918,00	1 241 918,00
2021	2 140 827,00	0,00	2 539 710,00	2 539 710,00	2 539 710,00
2022	1 499 219,00	0,00	2 241 608,00	2 241 608,00	2 241 608,00
2023	857 611,00	0,00	2 241 608,00	2 241 608,00	2 241 608,00
2024	216 003,00	0,00	2 241 608,00	2 241 608,00	2 241 608,00
2025	0,00	0,00	457 364,00	457 364,00	457 364,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do zobowiązań z tytułu uwzględnienia związku z tytułu uwzględnienia ustawy o samorządzie terytorialnym 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 zobowiązań z tytułu uwzględnienia związku z tytułu uwzględnienia ustawy o samorządzie terytorialnym 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 zobowiązań z tytułu uwzględnienia związku z tytułu uwzględnienia ustawy o samorządzie terytorialnym 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 zobowiązań z tytułu uwzględnienia związku z tytułu uwzględnienia ustawy o samorządzie terytorialnym i bez uwzględnienia 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 plan 3 kwartału 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 z tytułu uwzględnienia ustawy o samorządzie terytorialnym oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)}{(1)}$	$\frac{((2.1.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1.1) - (5.1.1))}{((1) - (1)) - ((5.1.1) - (5.1.1))}$		$((2.1.1.1) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1)) + ((5.1.1) - (5.1.1)) / ((1) + (5.1.1))$	$\frac{((1.1.1) - ((5.1.1) + (1.2.1.1) - ((2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1))) / ((1) - (5.1.1))}{(1.5.1.1)}$					
2015	11,26%	5,22%	0,00	5,22%	8,33%	9,6	9,6.1	9,7	9,7.1	
2016	5,69%	5,69%	0,00	5,69%	14,65%	6,48%	6,48%	TAK	TAK	
2017	5,70%	5,70%	0,00	5,70%	14,26%	6,48%	6,48%	TAK	TAK	
2018	4,79%	4,79%	0,00	4,79%	13,65%	9,68%	9,68%	TAK	TAK	
2019	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	8,01%	12,41%	12,41%	TAK	TAK	
2020	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	6,49%	14,19%	14,19%	TAK	TAK	
2021	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	12,37%	11,97%	11,97%	TAK	TAK	
2022	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	10,49%	9,38%	9,38%	TAK	TAK	
2023	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	10,43%	8,96%	8,96%	TAK	TAK	
2024	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	10,37%	9,78%	9,78%	TAK	TAK	
2025	1,09%	1,09%	0,00	1,09%	2,11%	11,10%	11,10%	TAK	TAK	
						10,43%	10,43%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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]					
2015	1 775 586,00	1 775 586,00	8 311 555,00	2 423 937,00	255 000,00	0,00	255 000,00	255 000,00	464 000,00	45 485,54
2016	0,00	0,00	8 078 765,60	2 389 781,23	3 455 000,00	0,00	3 455 000,00	3 455 000,00	0,00	0,00
2017	881 608,00	881 608,00	8 134 509,08	2 411 289,26	1 726 000,00	0,00	1 726 000,00	1 726 000,00	0,00	0,00
2018	761 608,00	761 608,00	8 212 600,36	2 432 990,86	700 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	1 077 784,00	0,00
2019	641 608,00	641 608,00	8 284 049,98	2 454 887,77	0,00	0,00	0,00	0,00	881 452,00	0,00
2020	641 608,00	641 608,00	8 356 121,21	2 475 887,77	0,00	0,00	0,00	0,00	600 310,00	0,00
2021	641 608,00	641 608,00	8 621 298,95	2 597 739,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 898 102,00	0,00
2022	641 608,00	641 608,00	8 976 298,90	2 718 226,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2023	641 608,00	641 608,00	8 536 298,45	2 840 890,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2024	641 608,00	641 608,00	8 586 299,57	2 963 037,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2025	216 003,00	216 003,00	8 631 297,42	3 086 100,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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 realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła										
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 954,00	1 066 954,00	1 066 954,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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 z tytułu umów 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	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
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												
2015	225 227,54	150 000,00	150 000,00	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	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	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:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Lp			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 w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejrzanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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 przejrzanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Formuła			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej							
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	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

Wyszczególnienie		Dane uzupełniające o długi i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m. in. umorzenia, różnice kursowe)
		14.1	14.2	14.3	w tym:			14.3.3	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4		
Formuła	Splaty 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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych pojęzeń i gwarancji			
2015	1 775 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	834 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	881 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	761 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	641 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	216 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				9348000	255000	3455000	1726000	700000	6136000
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				9348000	255000	3455000	1726000	700000	6136000
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:				0	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego							9348000	255000	3455000	1726000	700000	6136000	
1.3.1	- wydatki bieżące							0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe							9348000	255000	3455000	1726000	700000	6136000	
1.3.2.1	<i>Budowa oświetlenia w miejscowości Dąbrowica - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców</i>							78000	76000	0	0	0	76000	
1.3.2.2	<i>Budowa strażnicy OSP Turze - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego</i>							960000	34000	300000	566000	0	900000	
1.3.2.3	<i>Budowa systemu wodociągu dla Gminy Poświętne-I etapu systemu wodociągu - zaopatrzenie wsi w wodę</i>							4500000	0	1000000	500000	0	1500000	
1.3.2.4	<i>Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w miejscowości Zabraniec - poprawa dotychczasowych warunków nauczania dzieci i młodzieży</i>							3810000	145000	2155000	660000	700000	3660000	

Objaśnienia

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015-2025 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do projektu budżetu państwa na rok 2015 (Warszawa, czerwiec 2014r.) oraz na Wytycznych Ministra Finansów.

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

Dochody i wydatki oraz 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 prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poświętne w horyzoncie najbliższych 4 lat (2015-2018) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych: inflacja średnioroczna 1,2 %, realny PKB 2,0%. Realne tempo wzrostu gospodarczego w 2013 r. wynosiło 1,6% .

W latach po 2018 założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego i dostosowane do warunków lokalnych. Planuje się spadek bezrobocia do 12,2 % na koniec roku 2015.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY I WYDATKI

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

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

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. W zakresie podatku akcyzowego spodziewane jest obniżenie stawki akcyzy na paliwa silnikowe.

Na 2014r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 15 908 357,00 zł, w tym na bieżące 15 143 871,46 zł i majątkowe 764 485,54 zł.

1. Dochody bieżące

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

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatki i opłaty z naciskiem na podatek od nieruchomości tj. około 37-40% wszystkich podatków i opłat.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2015 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3/4820/16/2014 w kwocie 9 995 301,00zł. W kolejnych latach 2016 – 2025 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy -średni wzrost subwencji o 5-6 % do roku 2017 od roku 2018 w związku z trudnymi do przewidzenia zmianami demograficznymi planuje się nie wielki wzrost subwencji na bezpiecznym poziomie.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2015 - 2025 zaplanowane zostały :

- dotacje z programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. Planowane dotacje oparto o podpisane już umowy w roku 2014 . Umowa o Rewitalizację centrum miejscowości Poświętne z dofinansowaniem w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 z dofinansowanie nie więcej niż 80 % kosztów kwalifikowanych tj. 150 000,00 zł.
- w ramach programu Rozwoju Obszarów Wiejskich lata 2007-2013 zwrot rozliczenia wydatków kwalifikowalnych w formie dotacji celowej do zrealizowanych w 2014 roku inwestycji : Budowy boiska sportowego wielofunkcyjnego w Cygowie, budowy placów zabaw w miejscowościach Czubajowizna i Ręczaje Polskie w łącznej kwocie 475 593,00 zł
- dotacja z rozliczenia SUW na kwotę 441 361,00 zł w ramach PROW na lata 2007-2013

Ze względu na nieuregulowaną sytuację prawa własności i brak wycenionych nieruchomości Gminy dochodów ze sprzedaży majątku nie planuje się w latach 2015-2016.

3. Wydatki majątkowe

W roku 2015 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kontynuowane z lat poprzednich 255 000,00 zł, (budowa strażnicy OSP Turze oraz dalszy etap rozbudowy Szkoły Podstawowej w Zabrańcu i budowa oświetlenia w Dąbrowicy) oraz wydatki majątkowe w formie dotacji 45 485,54 zł dla innych jednostek. W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. W początkowych etapach prognozy i w projekcie dominują źródła finansowania w postaci kredytów, jednakże w trakcie trwania roku budżetowego w wykonaniu wskazane zostaje pokrycie wydatków majątkowych z znacznym stopniu dotacjami celowymi również w ramach środków z budżetu UE. W 2015 roku nie planuje się zaciągania kredytów a planuje się częściowe nadpłacenia kredytu zaciągniętego na budowę boiska i placów zabaw dotacją z udziałem środków z UE jako zwrot kosztów kwalifikowanych poniesionych w 2014 r. W latach 2017-2025 planuje się nowe wydatki inwestycyjne roczne z planowaną w danym roku nadwyżką budżetową.

Ze względu na prace wykonywane nad dalszymi etapami projektowania sieci wodociągowej dla Gminy Poświętne planuje się dalszy etap budowy wodociągu w latach kolejnych 2016/2019 z potrzebą kredytowania i dofinansowania inwestycji środkami z UE.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w kwocie 215 000,00zł. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 1M powiększoną o marżę kredytową wynoszącą od 1,4-0,46 %

W ramach wykazu przedsięwzięć nie ujęto umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy (np. umowy na dowożenie dzieci, umowy na zakup oleju opałowego)

III. PROGNOZA DŁUGU

Gmina w 2015 r. planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach 2009-2014 w tym kwota przypadających na dany rok wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 916 954,00 zł w tym 475 593,00 zł spłata zadłużenia zaciągniętego kredytu w 2014 r. na pokrycie wydatków majątkowych(place zabaw i boisko) na projekty PROW z użycie środków z UE oraz pozostała kwota przypadających na dany rok spłat części pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie w 75% środkami z UE 441 361,00 zł (budowa S.U.W.)

Nadwyżka budżetowa w 2015 r. niezbędna do spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rok 2015 wynosi 1 775 586,00 zł . W latach kolejnych ze względu na zapotrzebowanie wykonania dalszych etapów inwestycji zgodnie z załącznikiem nr 2 WPF planuje się deficyt budżetowy w 2016 r, który zostanie pokryty

kredytami i pożyczkami na rynku krajowym. Spłaty rat kredytów w latach 2016-2025 określone są na podstawie podpisanych umów już zaciągniętych i ich harmonogramów spłat oraz niezbędnych do zaciągnięcia kredytów w 2016 r. Nadwyżki budżetowe planowane w latach 2017-2025 przeznacza się na spłatę rat kapitałowych kredytów.

Wskaźniki spłaty zobowiązań określonych w art.243 ustawy zostały spełnione w przedstawionej WPF. Podpisane umowy kredytowe pozwalają w przyszłości na wcześniejszą spłatę zobowiązań co pozwoli na zaplanowanie rozpoczęcia nowych wieloletnich inwestycji.