

ZARZĄDZENIE NR VI/729/2014
Wójta Gminy Baranów
z dnia 14 listopada 2014 r.

w sprawie : **projektu wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz..885 ze zm.) **zarządzam**, co następuje :

§ 1

Przyjąć projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2018, obejmującą prognozę kwoty długu na lata 2015-2019 r.

§ 2

Projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2018, obejmującą prognozę kwoty długu na lata 2015-2019 r. przedłożyć Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego wydania.

UCHWAŁA Nr
Rady Gminy Baranów
z dnia
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art.228 ust.2, art.2, art.230 ust.6 ustawy z 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r, poz.885 ze zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

1.Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2015-2018, obejmującą prognozę kwoty długu na lata 2015-2019, dodatkowe dane o planowanych i prognozowanych wydatkach oraz objaśnienia przyjętych wartości, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2.Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 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.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Traci moc uchwała nr XXXIII/276/2013 Rady Gminy Baranów z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2015 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Baranów nrZ
dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	11 805 637,44	11 120 252,08	1 114 980,00	7 017,36	2 879 462,54	948 222,80	4 986 978,00	2 131 814,18	685 385,36	113 179,18	572 206,18
Wykonanie 2013	15 096 713,81	12 265 363,44	1 331 521,00	1 883,94	3 833 330,40	2 058 028,68	5 059 252,00	2 039 376,10	2 831 350,37	5 732,89	2 825 617,48
Plan 3 kw. 2014	12 695 488,46	11 349 029,26	1 439 439,00	2 000,00	3 054 447,00	1 470 236,00	4 934 939,00	1 918 204,26	1 346 459,20	200 000,00	1 146 459,20
Wykonanie 2014	12 695 488,46	11 349 029,26	1 439 439,00	2 000,00	3 054 447,00	1 470 236,00	4 934 939,00	1 918 204,26	1 346 459,20	200 000,00	1 146 459,20
2015	11 608 340,00	10 177 128,00	1 677 387,00	2 000,00	2 907 376,00	1 345 850,00	4 007 157,00	1 583 208,00	1 431 212,00	165 000,00	883 300,00
2016	10 991 312,00	10 991 312,00	1 714 289,00	2 044,00	2 948 465,00	1 362 172,00	4 708 514,00	1 618 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	11 211 136,00	11 211 136,00	1 748 574,00	2 084,00	3 007 434,00	1 389 415,00	4 802 684,00	1 650 360,00	0,00	0,00	0,00
2018	11 435 356,00	11 435 356,00	1 783 545,00	2 125,00	3 067 582,00	1 417 203,00	4 898 737,00	1 683 367,00	0,00	0,00	0,00
2019	11 664 063,00	11 664 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych 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	11 559 466,71	10 356 550,56	0,00	0,00	x	49 016,45	49 016,45	0,00	0,00	1 202 916,15
Wykonanie 2013	14 379 772,14	10 935 845,28	0,00	0,00	x	49 546,79	49 546,79	0,00	0,00	3 443 926,86
Plan 3 kw. 2014	14 639 366,46	11 203 258,46	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	3 436 108,00
Wykonanie 2014	14 589 366,46	11 203 258,46	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	3 386 108,00
2015	11 941 727,00	10 175 439,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 766 288,00
2016	10 677 212,12	10 400 000,12	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	277 212,00
2017	10 997 013,00	10 608 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	389 013,00
2018	11 276 856,00	10 820 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	456 856,00
2019	11 545 563,00	11 036 400,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	509 163,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	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	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	246 170,73	1 610 090,52	256 069,52	0,00	854 021,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	716 941,67	1 653 866,09	512 630,25	0,00	1 141 235,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 943 878,00	2 177 078,00	787 078,00	787 078,00	890 000,00	656 800,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 893 878,00	2 127 078,00	787 078,00	787 078,00	890 000,00	656 800,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00
2015	-333 387,00	903 000,00	200 000,00	83 387,00	453 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
2016	314 099,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	214 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	158 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	118 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
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]				
Wykonanie 2012	202 396,00	202 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	233 199,96	233 199,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	233 200,00	233 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	233 200,00	233 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	569 613,00	569 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	314 099,88	314 099,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	214 123,00	214 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	158 500,00	158 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	118 500,00	118 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja 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) - [2.1.2])
Wykonanie 2012	1 141 235,00	0,00	763 701,52	1 873 792,04
Wykonanie 2013	908 035,88	0,00	1 329 518,16	2 983 384,25
Plan 3 kw. 2014	1 174 835,88	0,00	145 770,80	1 822 848,80
Wykonanie 2014	1 124 835,88	0,00	145 770,80	1 822 848,80
2015	805 222,88	0,00	1 689,00	654 689,00
2016	491 123,00	0,00	591 311,88	591 311,88
2017	277 000,00	0,00	603 136,00	603 136,00
2018	118 500,00	0,00	615 356,00	615 356,00
2019	0,00	0,00	627 663,00	627 663,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.2.1.) - (2.1.2.1.)] + [(2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1.) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.)] + [(2.1.3.1.2.) + (5.1.) + (5.1.)] + [(1.) - (15.1.)]}{[(1.) - (15.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	2,13%	2,13%	0,00	2,13%	7,43%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	8,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	2,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	2,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,34%	5,34%	0,00	5,34%	1,44%	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2016	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	5,38%	4,33%	4,33%	TAK	TAK
2017	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	5,38%	3,18%	3,18%	TAK	TAK
2018	1,56%	1,56%	0,00	1,56%	5,38%	4,07%	4,07%	TAK	TAK
2019	1,10%	1,10%	0,00	1,10%	5,38%	5,38%	5,38%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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	5 160 669,37	1 031 082,74	235 506,89	148 231,82	87 275,07	118 634,01	1 083 582,14	700,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 206 955,86	1 111 977,48	646 498,96	107 356,48	539 142,48	18 072,40	3 410 535,12	15 319,34		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 530 450,35	1 246 084,00	1 589 770,00	99 007,00	1 490 763,00	864 925,00	2 448 395,00	122 788,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 530 450,35	1 246 084,00	1 589 770,00	99 007,00	1 490 763,00	864 925,00	2 398 395,00	122 788,00		
2015	0,00	0,00	5 447 971,00	1 279 000,00	855 103,00	41 000,00	814 103,00	814 103,00	952 185,00	0,00		
2016	314 099,88	314 099,88	5 567 826,00	1 307 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277 212,00	0,00		
2017	214 123,00	214 123,00	5 679 182,00	1 333 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389 013,00	0,00		
2018	158 500,00	158 500,00	5 792 765,00	1 359 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 856,00	0,00		
2019	118 500,00	118 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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 ¹⁴⁾			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									
Wykonanie 2012	144 842,99	144 842,99	144 842,99	325 375,18	325 375,18	325 375,18	144 165,36	122 469,12	144 165,36
Wykonanie 2013	97 658,94	90 797,58	90 797,58	2 409 121,48	2 409 121,48	2 409 121,48	111 599,98	93 173,18	93 173,18
Plan 3 kw. 2014	86 473,76	83 030,95	83 030,95	720 095,00	720 095,00	720 095,00	117 007,00	84 155,95	65 030,95
Wykonanie 2014	86 473,76	83 030,95	720 095,00	720 095,00	720 095,00	720 095,00	117 007,00	84 155,95	65 030,95
2015	61 175,00	61 175,00	7 200,00	835 180,00	835 180,00	0,00	48 200,00	42 050,00	7 200,00
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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania 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			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									
Wykonanie 2012	514 348,99	381 236,98	514 348,99	133 112,01	133 112,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 451 981,59	1 994 615,33	2 451 981,59	474 681,33	457 366,26	89 605,89	89 605,86	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 172 045,00	1 453 492,00	1 515 207,00	733 404,05	473 701,05	418 906,00	159 203,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 172 045,00	1 453 492,00	1 515 207,00	733 404,05	473 701,05	418 906,00	159 203,00	0,00	0,00
2015	814 103,00	496 403,00	0,00	323 850,00	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
2019	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 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									
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
2019	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						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 390,00
Wykonanie 2013	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
Wykonanie 2014	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
2016	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
2018	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

* 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. 240a ust. 8 / 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach 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.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Dochody i wydatki budżetu gminy zostały zaplanowane według następujących zasad (wskaźników):

1. Dochody budżetu gminy ustalono według następujących zasad:

1) Dochody bieżące własne w 2015 r. zaplanowano w większości według stawek obowiązujących w 2014 r., w 2016 r. ze wzrostem 2,2%, w latach 2017-2019 ze wzrostem 2%

- Przy planowaniu stawek podatku od nieruchomości i leśnego w 2015 r. przyjęto wzrost, natomiast pozostałe podatki zaplanowano na poziomie stawek obowiązujących w 2014 r. Stawki maksymalne na 2015 rok, ogłoszone przez Ministra Finansów są wyższe, jednak biorąc po uwagę możliwości finansowe naszych podatników, wzrost stopy bezrobocia są argumentem do przyjęcia stawek niższych, co pozwoli na zachowanie płynności finansowej podatników, a tym samym uzyska się stabilność wpływów podatkowych do budżetu gminy. W następnych latach objętych prognozą planuje się wzrost podatków o przyjęty wskaźnik inflacji.

- Planując stawki podatku rolnego na 2015 przyjęto obniżenie średniej ceny skupu zboża ustalonej Komunikatem GUS z kwoty 61,37 za 1dt do kwoty 46,80 za 1dt (bez wzrostu podatku), natomiast planując podatek leśny przyjęto obniżenie średniej ceny drewna z kwoty 188,85 zł za 1 m³ do kwoty 165,00 za 1 m³ (wzrost podatku). W latach następnych zastosowano wzrost o którym mowa powyżej.

- Opłaty za wodę, ścieki zaplanowano według stawek obowiązujących w 2014 r., a za odpady komunalne wg stawek ustalonych przez Radę Gminy obowiązujących od 2013 r. W latach następnych zaplanowano również wzrost o założony wskaźnik inflacji.

- Opłaty za czynsze komunalne zaplanowano na poziomie obowiązujących stawek, przy czym w latach kolejnych wzrost uzależniony będzie od średniorocznego wskaźnika GUS.

- Opłaty za przedszkole, za obiady zaplanowano według stawek obowiązujących w 2014 r.

- Pozostałe opłaty tj. opłata targowa, opłaty za korzystanie z przystanków zaplanowano również według stawek obowiązujących w 2014 r.

- Dotacje na zadania zlecone, własne zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną

przez Wojewodę Lubelskiego, a w latach następnych przyjęto wzrost o wskaźnik inflacji.

- Subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie prognozowanej przez Ministra Finansów, a w latach następnych przyjęto wzrost o wskaźnik inflacji. Przy planowaniu dochodów bieżących w roku 2016 z tytułu subwencji ogólnej przyjęto wzrost tych dochodów o kwotę 600.000 zł. Zwiększoną subwencję przyjęto z uwagi na fakt zmniejszenia dochodów podatkowych w tym podatku od nieruchomości od dróg wewnętrznych będących w posiadaniu gminy, od którego uzależniona jest wielkość tej subwencji.

Dokonano przekształceń tych dróg na drogi publiczne.

- Pozostałe bieżące dochody budżetu po szczególnej analizie zaplanowano na podstawie ich przewidywanych wpływów i na poziomie ich realnego wykonania w 2014, a w latach następnych zaplanowano inflację

Dochody majątkowe zaplanowane zostały w 2015 r. na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie zadań inwestycyjnych z budżetu państwa, programu PROW oraz dochodów z majątku tj. zbycie nieruchomości położonej w Woli Czołnowskiej (po byłej szkole) zgodnie z Aktem Notarialnym z 2014 r. (płatność ratalna)

2. Wydatki budżetu gminy ustalono według następujących zasad:

1) Wydatki bieżące (w tym wynagrodzenia) w roku 2015 zaplanowano na poziomie 2014 r. natomiast w latach następnych zaplanowano uwzględniając wzrost tj. 2016 - 2,2%, 2017-2019- 2%

2) Przeciętne zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych Gminy nie będzie wzrastać. Na stanowiska osób odchodzących na emerytury nie będą zatrudniane nowe osoby z uwagi na racjonalizowanie zatrudnienia.

Przy planowaniu wydatków bieżących w latach objętych prognozą uwzględniono zadania, do których wykonywania gmina jest zobligowana przez ustawy oraz zobowiązana do zaplanowania wydatków sztywnych tj. wynagrodzenia, koszty utrzymania szkoły, przedszkola, budynku urzędu gminy oraz wszystkich budynków komunalnych, uwzględniono również ograniczenia remontów, zakupów sprzętu.

Na zmniejszenie wydatków bieżących w 2015 r. w stosunku do 2014 r. ma wpływ zaplanowany podatek od nieruchomości od dróg wewnętrznych oraz jednorazowe wydatki tj.:

- rozdział 70005 – kruszenie bazy SKR (50.000 zł)

Na wydatki majątkowe w latach objętych prognozą planuje się pozyskać dofinansowania w ramach programów unijnych PROW oraz dotację z budżetu państwa.

Ponadto na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych w 2015 r. planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 250.000 zł.

Spłaty kredytów i pożyczek zostały uwzględnione do 2019 r. na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz zaplanowanych do zaciągnięcia.: pożyczki w wysokości 450.000 w WFOŚ i GW w Lublinie w grudniu 2014 r. (na sfinansowanie zadania inwestycyjnego) oraz kredytu w wysokości 250.000 na sfinansowanie deficytu budżetu gminy w 2015 r. .

W 2015 r. został zaplanowany deficyt budżetu w wysokości 333.387 zł na pokrycie którego zabezpieczono przychody pochodzące z kredytu - 250.000 zł i nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych - 83.387 zł.

W latach 2016-2019 została zaplanowana nadwyżka budżetu z której zostały zaplanowane rozchody (. spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych)

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wydatki bieżące planowane w rozdziale 75022 i 75023.

W pozycji „Wykonanie 2014” plan przychodów z tytułu kredytów i pożyczek został pomniejszony o kwotę 50.000 zł, ponieważ w miesiącu grudniu zaciągnięta zostanie pożyczka w wysokości 450.000 zł zamiast 500.000 zł jak to zostało zaplanowane. W związku z tym uległy zmniejszeniu pozycje wydatki ogółem w tym wydatki majątkowe oraz wynik budżetu.

W ramach przedsięwzięć w załączniku nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu środków europejskich, w ramach wydatków majątkowych i bieżących :

- 1) wydatki bieżące - limit wydatków w 2015 r. - 41.000 zł (projekt "Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej w Gminie Baranów"
- 2) wydatki majątkowe - limit wydatków w 2015 r. - 814.103 zł (projekt " Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Baranów"