

**UCHWAŁA Nr XXXV/273/17**  
**RADY MIEJSKIEJ W BARANOWIE SANDOMIERSKIM**  
z dnia 30 stycznia 2017 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2026**

Działając na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r, poz. 446, ze zm.) art.- 226-228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2016r, poz.1870, ze zm.) w związku z art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Baranów Sandomierskim wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017 – 2026, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych zgonie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Baranów Sandomierski do zaciągania zobowiązań wynikających z realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały ogółem do kwoty – 13 935 865,84 zł, w tym:

- a) w 2018 roku – 12 385 865,84 zł,
- b) w 2019 roku – 1 550 000,00 zł.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Baranów Sandomierski do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Baranów Sandomierski do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony:

- a) w roku 2018 – 1 500 000,00 zł,
- b) w roku 2019 – 1 500 000,00 zł.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Baranów Sandomierski do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 8 Traci moc uchwała nr XIX/145/16 Rady Miejskiej w Baranowie Sandomierskim z dnia 26 stycznia 2016 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016- 2020.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Baranów Sandomierski.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2017 roku.

**Przewodniczący Rady Miejskiej**

  
**mgr inż. Waclaw Smykla**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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 2014	37 317 434,06	32 825 523,85	4 580 656,00	248 977,64	5 515 552,90	3 246 019,92	14 225 170,00	7 753 648,57	4 491 910,21	99 128,64	4 337 587,73
Wykonanie 2015	37 085 885,42	32 674 665,85	5 084 919,00	9 365,16	5 785 999,15	3 549 844,02	14 253 843,00	6 767 395,43	4 411 219,57	459 201,67	3 952 017,90
Plan 3 kw. 2016	43 924 954,79	39 683 439,43	5 310 927,00	50 000,00	5 890 760,00	3 565 602,00	14 551 471,00	13 017 755,43	4 241 515,36	1 120 000,00	3 088 674,36
2017	50 537 261,00	40 660 331,00	5 731 929,00	50 000,00	5 813 337,00	3 492 293,00	14 556 181,00	13 894 954,00	9 876 930,00	398 000,00	8 592 738,00
2018	45 141 127,00	40 921 193,00	5 789 248,00	50 500,00	5 871 470,00	3 527 216,00	14 556 000,00	14 033 906,00	4 219 934,00	0,00	4 219 934,00
2019	45 492 010,00	41 184 840,00	5 847 140,00	51 000,00	5 930 185,00	3 562 488,00	14 556 000,00	14 174 245,00	4 307 170,00	0,00	4 307 170,00
2020	41 061 119,00	41 061 119,00	5 905 612,00	51 500,00	5 989 487,00	3 598 113,00	14 166 000,00	14 315 987,00	0,00	0,00	0,00
2021	41 471 715,00	41 471 715,00	5 964 668,00	52 000,00	6 049 382,00	3 634 094,00	14 307 660,00	14 459 147,00	0,00	0,00	0,00
2022	41 886 463,00	41 886 463,00	6 024 315,00	52 550,00	6 109 876,00	3 670 435,00	14 450 737,00	14 603 738,00	0,00	0,00	0,00
2023	42 305 251,00	42 305 251,00	6 084 558,00	53 000,00	6 170 974,00	3 707 139,00	14 595 244,00	14 749 776,00	0,00	0,00	0,00
2024	42 728 347,00	42 728 347,00	6 145 403,00	53 600,00	6 232 685,00	3 744 211,00	14 741 196,00	14 897 274,00	0,00	0,00	0,00
2025	43 155 724,00	43 155 724,00	6 206 958,00	54 100,00	6 295 012,00	3 781 653,00	14 888 609,00	15 046 247,00	0,00	0,00	0,00
2026	43 587 240,00	43 587 240,00	6 269 028,00	54 600,00	6 357 962,00	3 819 469,00	15 037 495,00	15 196 709,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		
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 2014	36 503 290,31	30 026 365,10	0,00	0,00	0,00	259 438,62	259 438,62	8 647,53	48 516,07	6 476 925,21
Wykonanie 2015	33 786 903,42	29 782 427,89	0,00	0,00	0,00	192 582,41	192 582,41	1 267,96	12 764,49	4 004 475,53
Plan 3 kw. 2016	44 613 707,58	37 662 242,43	0,00	0,00	0,00	171 477,50	171 477,50	0,00	10 500,00	6 951 465,15
2017	57 193 545,00	38 603 091,00	0,00	0,00	0,00	370 569,00	370 569,00	5 600,00	8 900,00	18 590 454,00
2018	51 061 957,00	38 101 091,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	8 400,00	6 825,00	12 960 866,00
2019	43 292 010,00	38 482 088,00	0,00	0,00	x	552 662,00	552 662,00	0,00	4 550,00	4 809 922,00
2020	39 161 119,00	38 482 088,00	0,00	0,00	x	474 912,00	474 912,00	0,00	2 275,00	679 031,00
2021	39 371 715,00	38 866 908,00	0,00	0,00	x	409 602,00	409 602,00	0,00	0,00	504 807,00
2022	39 686 463,00	39 255 577,00	0,00	0,00	x	338 072,00	338 072,00	0,00	0,00	430 886,00
2023	40 105 251,00	39 648 133,00	0,00	0,00	x	263 432,00	263 432,00	0,00	0,00	457 118,00
2024	40 328 347,00	40 044 615,00	0,00	0,00	x	188 792,00	188 792,00	0,00	0,00	283 732,00
2025	40 655 724,00	40 445 061,00	0,00	0,00	x	114 152,00	114 152,00	0,00	0,00	210 663,00
2026	41 316 733,00	40 849 501,00	0,00	0,00	x	36 403,00	36 403,00	0,00	0,00	467 232,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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 2014	814 143,75	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	3 298 982,00	577 957,14	0,00	0,00	577 957,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-688 752,79	1 717 075,79	0,00	0,00	1 717 075,79	688 752,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-6 656 284,00	8 338 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 338 581,00	6 656 284,00	0,00	0,00
2018	-5 920 830,00	9 522 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 522 169,00	5 920 830,00	0,00	0,00
2019	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 270 507,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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 2014	1 552 085,00	1 552 085,00	75 840,00	37 920,00	37 920,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 738 092,00	1 738 092,00	890 962,00	815 122,00	75 840,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 228 322,50	1 228 322,50	75 840,00	0,00	75 840,00	0,00	0,00
2017	1 682 297,00	1 682 297,00	75 840,00	0,00	75 840,00	0,00	0,00
2018	3 601 339,00	3 601 339,00	2 016 339,00	1 940 499,00	75 840,00	0,00	0,00
2019	2 200 000,00	2 200 000,00	75 840,00	0,00	75 840,00	0,00	0,00
2020	1 900 000,00	1 900 000,00	75 840,00	0,00	75 840,00	0,00	0,00
2021	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 270 507,00	2 270 507,00	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.1.2])
Wykonanie 2014	8 159 807,50	0,00	2 799 158,75	2 799 158,75
Wykonanie 2015	6 421 715,50	0,00	2 892 237,96	3 470 195,10
Plan 3 kw. 2016	5 193 393,00	0,00	2 021 197,00	3 738 272,79
2017	11 849 677,00	0,00	2 057 240,00	2 057 240,00
2018	17 770 507,00	0,00	2 820 102,00	2 820 102,00
2019	15 570 507,00	0,00	2 702 752,00	2 702 752,00
2020	13 670 507,00	0,00	2 579 031,00	2 579 031,00
2021	11 570 507,00	0,00	2 604 807,00	2 604 807,00
2022	9 370 507,00	0,00	2 630 886,00	2 630 886,00
2023	7 170 507,00	0,00	2 657 118,00	2 657 118,00
2024	4 770 507,00	0,00	2 683 732,00	2 683 732,00
2025	2 270 507,00	0,00	2 710 663,00	2 710 663,00
2026	0,00	0,00	2 737 739,00	2 737 739,00

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 wyłączeń <sup>9)</sup> 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	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) + (5.1) - (5.1.1)]}{[1]}$		$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1.1) - (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (5.1) - (5.1.1)]}{[1]}$	$\frac{[(1.1) - (1.1.1) - (1.1.2) - (1.1.3) - (1.1.4) - (1.1.5) - (1.1.6) - (1.1.7) - (1.1.8) - (1.1.9) - (1.1.10) - (1.1.11) - (1.1.12) - (1.1.13) - (1.1.14) - (1.1.15) - (1.1.16) - (1.1.17) - (1.1.18) - (1.1.19) - (1.1.20) - (1.1.21) - (1.1.22) - (1.1.23) - (1.1.24) - (1.1.25) - (1.1.26) - (1.1.27) - (1.1.28) - (1.1.29) - (1.1.30) - (1.1.31) - (1.1.32) - (1.1.33) - (1.1.34) - (1.1.35) - (1.1.36) - (1.1.37) - (1.1.38) - (1.1.39) - (1.1.40) - (1.1.41) - (1.1.42) - (1.1.43) - (1.1.44) - (1.1.45) - (1.1.46) - (1.1.47) - (1.1.48) - (1.1.49) - (1.1.50) - (1.1.51) - (1.1.52) - (1.1.53) - (1.1.54) - (1.1.55) - (1.1.56) - (1.1.57) - (1.1.58) - (1.1.59) - (1.1.60) - (1.1.61) - (1.1.62) - (1.1.63) - (1.1.64) - (1.1.65) - (1.1.66) - (1.1.67) - (1.1.68) - (1.1.69) - (1.1.70) - (1.1.71) - (1.1.72) - (1.1.73) - (1.1.74) - (1.1.75) - (1.1.76) - (1.1.77) - (1.1.78) - (1.1.79) - (1.1.80) - (1.1.81) - (1.1.82) - (1.1.83) - (1.1.84) - (1.1.85) - (1.1.86) - (1.1.87) - (1.1.88) - (1.1.89) - (1.1.90) - (1.1.91) - (1.1.92) - (1.1.93) - (1.1.94) - (1.1.95) - (1.1.96) - (1.1.97) - (1.1.98) - (1.1.99) - (1.1.100)]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	4,85%	4,50%	0,00	4,50%	7,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,21%	2,77%	0,00	2,77%	9,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,19%	2,99%	0,00	2,99%	7,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,06%	3,88%	0,00	3,88%	4,86%	7,99%	9,50%	TAK	TAK
2018	8,91%	4,41%	0,00	4,41%	6,25%	7,02%	8,53%	TAK	TAK
2019	6,05%	5,87%	0,00	5,87%	5,94%	6,09%	7,60%	TAK	TAK
2020	5,78%	5,59%	0,00	5,59%	6,28%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2021	6,05%	6,05%	0,00	6,05%	6,28%	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2022	6,06%	6,06%	0,00	6,06%	6,28%	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2023	5,82%	5,82%	0,00	5,82%	6,28%	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2024	6,06%	6,06%	0,00	6,06%	6,28%	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2025	6,06%	6,06%	0,00	6,06%	6,28%	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2026	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	6,28%	6,28%	6,28%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.3	11.4			
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 2014	0,00	0,00	15 826 857,21	2 891 587,29	2 549 483,93	0,00	2 549 483,93	2 611 569,58	2 085 115,40	1 425 028,23		
Wykonanie 2015	0,00	1 738 092,00	16 048 987,67	3 210 751,80	0,00	0,00	0,00	1 079 083,96	2 335 440,95	589 950,62		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	16 795 585,94	2 956 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668 838,00		
2017	0,00	0,00	16 932 046,00	3 268 948,00	11 974 795,82	0,00	11 974 795,82	17 097 943,00	937 511,00	555 000,00		
2018	0,00	0,00	16 932 046,00	3 301 637,00	12 385 865,84	0,00	12 385 865,84	0,00	0,00	0,00		
2019	2 200 000,00	2 200 000,00	16 534 600,00	3 334 654,00	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 900 000,00	1 900 000,00	16 699 950,00	3 368 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 100 000,00	2 000 000,00	16 886 950,00	3 401 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 200 000,00	2 000 000,00	17 055 820,00	3 435 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 200 000,00	1 000 000,00	17 205 975,00	3 470 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 400 000,00	1 011 891,11	17 378 035,00	3 504 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 500 000,00	0,00	17 551 815,00	3 593 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 270 507,00	0,00	17 727 334,00	3 575 200,00	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 <sup>14)</sup>			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 2014	788 101,97	788 101,97	788 101,97	3 846 087,19	3 846 087,19	3 846 087,19	724 216,42	666 473,56	724 216,42
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	2 460 146,00	2 460 146,00	2 460 146,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	8 492 738,00	8 452 129,94	1 342 982,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	3 919 934,00	3 919 934,00	403 599,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	3 807 170,00	3 807 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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:		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	
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 2014	3 144 534,56	2 274 858,71	3 144 534,56	869 675,85	869 675,85	349 364,99	349 364,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	3 547 482,03	2 840 401,79	0,00	784 690,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	17 287 855,11	0,00	0,00	5 576 862,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	11 485 865,84	0,00	0,00	2 178 648,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 przekształcanych 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. z 2013 r. poz. 217, 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 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 552 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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

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



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 324 358,78	11 974 795,82	12 385 865,84	1 550 000,00	0,00	26 308 675,78
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 324 358,78	11 974 795,82	12 385 865,84	1 550 000,00	0,00	26 308 675,78
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:				23 324 358,78	11 474 795,82	11 485 865,84	0,00	0,00	23 308 675,78
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 324 358,78	11 474 795,82	11 485 865,84	0,00	0,00	23 308 675,78
1.1.2.1	"Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracjach Baranów Sandomierski, Grębów w ramach MOF Tarnobrzeg"- ochrona środowiska - Zapewnienie mieszkańcom możliwości odprowadzania ścieków.	URZĄD MIASTA I GMINY w BARANOWIE SANDOMIERSKIM	2016	2018	22 255 527,13	10 976 450,00	10 976 450,01	0,00	0,00	22 255 527,13
1.1.2.2	Adaptacja budynku w miejscowości Knapy z przeznaczeniem na Środowiskowy Dom Samopomocy - Podniesienie jakości świadczonych usług dla podopiecznych Środowiskowego Domu Samopomocy	URZĄD MIASTA I GMINY w BARANOWIE SANDOMIERSKIM	2016	2018	1 068 831,65	498 345,82	509 415,83	0,00	0,00	1 053 148,65
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 000 000,00	500 000,00	900 000,00	1 550 000,00	0,00	3 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 000 000,00	500 000,00	900 000,00	1 550 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Woli Baranowskiej. - Stworzenie możliwości aktywnego spędzania czasu wolnego dla mieszkańców z terenu Gminy oraz rozwój aktywności fizycznej wśród uczniów Zespołu Szkół.	URZĄD MIASTA I GMINY w BARANOWIE SANDOMIERSKIM	2016	2019	3 000 000,00	500 000,00	900 000,00	1 550 000,00	0,00	3 000 000,00

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Miasta i Gminy Baranów Sandomierski**

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego, jej zdolności kredytowej, wyznaczenia możliwości inwestycyjnych

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Baranów Sandomierski została przygotowana do 2026 r. z uwagi na zapisy art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), z którego wynika, że prognozę należy sporządzić na okres, na który zaciągnięto zobowiązania, z tytułu kredytów i pożyczek.

Ponieważ ostatnia potencjalna spłata z tytułu kredytu przypada na 2026 rok, wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona z uwzględnieniem tego okresu.

Zostały określone limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych tj.

1. "Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracjach Baranów Sandomierski i Grębów w ramach MOF Tarnobrzeg"- ochrona środowiska", którego celem jest Zapewnienie mieszkańcom możliwości odprowadzania ścieków.
2. „Adaptacja budynku w miejscowości Knapy z przeznaczeniem na Środowiskowy Dom Samopomocy”, którego celem jest - Podniesienie, jakości świadczonych usług dla podopiecznych Środowiskowego Domu Samopomocy
3. „Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Woli Baranowskiej wraz z adaptacją istniejącej sali gimnastycznej na zaplecze socjalno-techniczne”, którego celem jest Stworzenie możliwości aktywnego spędzania czasu wolnego dla mieszkańców z terenu Gminy oraz rozwój aktywności fizycznej wśród uczniów Zespołu Szkół.

Wartości przyjęte w WPF i w budżecie miasta na 2017 r. są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Baranów Sandomierski zgodnie art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych oraz osiągniętej nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach zostały opracowane na podstawie danych historycznych dotyczących wykonania budżetów za lata 2014, 2015, plan na 9 miesięcy 2016 r. oraz projektu budżetu na 2017 rok.

Należy zaznaczyć, że po rozstrzygnięciu przetargów na zadania określone w Wieloletniej Prognozie Finansowej może zająć konieczność zmiany limitów wydatków.

**Szczegółowa analiza wielkości zawartych w wieloletniej prognozie finansowej**

**Dochody ogółem wykazane w kolumnie 1 Załącznika Nr 1**

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich i planowane do uzyskania w 2016 roku, a także założenia wynikające z projektu budżetu na 2017 rok. Dochody ogółem wynikające z projektu budżetu wynoszą w 2017 roku – 50 537 261,00 zł

### **Dochody bieżące**

W roku 2017 założono osiągnięcie dochodów bieżących w wysokości – 40 660 331,00 zł zgodnie z projektem budżetu, a od 2018 przyjęto wzrost dochodów bieżących na poziomie do 1%.

z wyjątkiem roku, 2020 w którym przewiduje się zmniejszenie dochodów z tytułu subwencji oświatowej z uwagi na likwidację gimnazjów i tym samym zmniejszenie liczby uczniów.

Przez cały okres prognozy planowana jest nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

### **Dochody majątkowe**

Planowane do uzyskania w roku 2017 dochody majątkowe wynoszą – 9 876 930,00 zł w tym ze sprzedaży majątku – 398 000,00 zł Zaplanowane dochody z tytułu ze sprzedaży majątku są zgodne z projektem budżetu gdzie wykazano nieruchomości i drewno planowane do sprzedaży. Od roku 2018 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku Gminy zgodnie z zasadą ostrożnego planowania. Dochody z tytułu dotacji w wysokości 9 478 930,00 zł dotyczą dotacji celowych na zadania realizowane takie jak: „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracjach Baranów Sandomierski i Grębów w ramach MOF Tarnobrzeg”, „Termomodernizacja budynków komunalnych w miejscowości Baranów Sandomierski”, „Termomodernizację energetyczną budynków oświatowych”, Budowa hali sportowej przy zespole szkół w Woli Baranowskiej wraz z adaptacją istniejącej sali gimnastycznej na zaplecze socjalno-techniczne”, „Adaptacja budynku w miejscowości Knapy z przeznaczeniem na Środowiskowy Dom Samopomocy”. W roku 2018 dotacje wynoszą – 4 219 934,00, a w 2019 roku – 4 307 170,00 zł i dotyczą refundacji planowanych do zakończenia w 2018 roku zadań inwestycyjnych: „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracjach Baranów Sandomierski i Grębów w ramach MOF Tarnobrzeg”, oraz dotacji na zadanie, Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Skopaniu. Od 2020 roku w nie planuje się dochodów majątkowych.

### **Wydatki ogółem wykazane w kolumnie 2 Załącznika Nr 1**

W latach prognozy przyjęto w 2017 roku wydatki w wysokości – 57 193 545,00 zł.

#### **Wydatki bieżące**

W projekcie budżetu założono wielkość wydatków bieżących na poziomie – 38 603 091,00 zł. W 2018 i 2019 roku planowany jest niewielki spadek i w kolejnych latach wzrost na poziomie i 1% analogicznie do poziomu wzrostu dochodów bieżących.

#### **Wydatki majątkowe**

Planowana na 2017 rok kwota wydatków majątkowych w wysokości 18 590 454,00 zł jest zgodna z przedłożonym projektem budżetu. Znaczący wzrost wydatków majątkowych w 2017

roku i kolejnych dwóch latach wynika z realizacji przedsięwzięć zawartych w załączniku nr 2 Wieloletniej Prognozie Finansowej.

#### **Wynik budżetu wykazany w kolumnie 3 Załącznika Nr 1**

W projekcie budżetu na rok 2017 przyjęto ujemny wynik budżetu – 6 656 284,00 zł (różnica między dochodami ogółem i wydatkami ogółem). W roku 2018 przyjmuje on również wartość ujemną – 5 920 830,00 zł, W kolejnych latach przyjęte założenia generują nadwyżkę budżetową w całości przeznaczoną na spłatę kredytów i pożyczek.

#### **Przychody i rozchody budżetu wykazane w kolumnie 4 i 5 Załącznika Nr 1**

W roku 2018 planuje się do zaciągnięcia - 8 338 581,00 zł i w 2019 roku – 9 522 169,00 zł, co wynika planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych. W roku 2017 w związku planowanym zadaniem do realizacji tj. Budowa kanalizacji sanitarnej w Siedleszczanach przy udziale planowanej dotacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich zaplanowano pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 1 940 499,00 zł, której spłatę w roku 2019 przyjęto do włączeń zgodnie z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza spłaty poprzednich i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek sięga roku 2026.

#### **Kwota długu wykazana w kolumnie 6 Załącznika Nr 1**

Stan zadłużenia na koniec 2017 roku wyniesie 11 849 677,00 zł, by w 2018 roku osiągnąć poziom - 17 770 507,00 zł, co stanowić będzie 39,36% planowanych dochodów budżetu. W kolejnych latach nie przewiduje się zwiększania zadłużenia Gminy.

W prognozie w roku 2019 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji, jako refundacji wydatków poniesionych w latach 2017-2018 na zadanie „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracjach Baranów Sandomierski i Grębów w ramach MOF Tarnobrzeg”- ochrona środowiska”, którego finansowanie planowane jest również z kredytów i pożyczek. Dochody te mogłyby być przeznaczone na spłatę zadłużenia, jednak konstrukcja art. 243 ustawy o finansach publicznych uniemożliwia gminie mimo posiadanych środków możliwość wcześniejszej spłaty.

W przyjętej prognozie nie zastosowano włączeń wynikających z art. 243 ust 3a ustawy o finansach publicznych do planowanych spłat rat pożyczek i kredytów, które zaciągnięto na realizację zadań przy udziale środków z Unii Europejskiej z uwagi na fakt, że umowy na dofinansowanie tych zadań nie są jeszcze podpisane i trudno przyjąć, że dofinansowanie na pewno osiągnie wymagane 60%. Osiągnięcie tego poziomu dofinansowania pozwoliłoby na zastosowanie włączeń i poprawę wskaźników jak również ewentualną wcześniejszą spłatę zadłużenia gminy

#### **Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty rat i odsetek od kredytów i pożyczek zawarty w kolumnie 9.6.1 w porównaniu do planowanego wskaźnika w kolumnie 9.4 Załącznika Nr 1**



Wskaźnik ten określa indywidualną możliwość Gminy Baranów Sandomierski do zaciągania kredytów i pożyczek i przeznaczania ich na rozwój. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w danym roku budżetowym określony jest średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat obliczoną z relacji wyniku budżetu bieżącego powiększonego o sprzedaż majątku do dochodów ogółem. Maksymalny wskaźnik bez uwzględnienia wyłączeń w 2017 roku wynosi – 7,99 %, a planowany przez Gminę jest 3,88 % i odpowiednio w latach kolejnych 2018 maksymalny- 7,01%, a planowany- 4,41% w roku 2019 maksymalny – 6,08%, a planowany – 5,87 % w roku 2020 maksymalny – 5,67%, a planowany – 5,59%, w roku 2021 maksymalny – 6,16%, a planowany -6,05%. w roku 2022 maksymalny – 6,17%, a planowany - 6,06%, w roku 2023 maksymalny – 6,28%, a planowany – 5,82%, w roku 2024 maksymalny – 6,28%, a planowany -6,06%, roku 2025 maksymalny – 6,28%, a planowany -6,06%, a roku 2026 maksymalny – 6,28%, a planowany -5,29%,

**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych wykazana w kolumnie 8.1 Załącznika Nr 1**

Zgodnie z zapisami art. 242 ustawy o finansach publicznych planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W perspektywie budżetowej w latach 2016-2026 Gminy Baranów Sandomierski relacja została zachowana.