

w sprawie uchwalenia Wieloletnie Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2020

Działając na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r, poz. 594 ze zmianami) art.- 226-228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2013r, poz.885) 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.) **Rada Miejska w Baranowie Sandomierskim uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Baranów Sandomierskim wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 – 2020, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 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. dostawa ciepła z sieci ciepłowniczej
- d. dostawa licencji na oprogramowanie komputerowe

§ 4. 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 2016 roku do kwoty- 800 000 zł
- b. w 2017 roku do kwoty- 800 000 zł

§ 5 . 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. dostawa gazu z sieci gazowej.
- c. dostawa ciepła z sieci ciepłowniczej
- d. dostawa licencji na oprogramowanie komputerowe

§ 6. Traci moc uchwała nr LII/373/14 Rady Miejskiej w Baranowie Sandomierskim z dnia 23 stycznia 2014 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014 - 2022.

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

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

mgr inż. Wacław SMYKLA

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr IV/22/15
Rady Miejskiej w Baranowie Sandomierskim
z dnia 30 stycznia 2015 roku

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:																
		w tym:					w tym:											
		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							
Lp	1																	
Formuła	[1.1]+[1.2]																	
Wykonanie 2012	37 262 421,03	30 456 082,70	3 558 204,00	352 637,92	4 019 816,36	2 930 811,07	15 397 747,00	6 240 539,04	6 806 338,33	135 241,38								
Wykonanie 2013	36 307 148,40	30 421 631,95	4 004 227,00	254 160,70	4 932 605,14	3 107 470,72	14 203 052,00	5 907 554,92	5 885 516,45	140 781,75								
Plan 3 kw. 2014	38 447 428,05	32 097 070,14	4 533 169,00	170 000,00	5 425 614,00	3 050 992,00	14 175 170,00	7 273 622,14	6 350 357,91	512 000,00								
2015	33 797 387,00	30 577 538,00	5 041 120,00	140 000,00	5 542 012,00	3 233 125,00	14 305 342,00	5 142 757,00	3 219 849,00	600 000,00								
2016	31 352 801,00	31 352 801,00	5 343 587,00	141 690,00	5 675 020,00	3 310 720,00	14 477 006,00	5 204 470,00	0,00	0,00								
2017	32 130 997,00	32 130 997,00	5 664 202,00	143 390,00	5 711 221,00	3 390 177,00	14 650 730,00	5 260 924,00	0,00	0,00								
2018	32 903 647,00	32 903 647,00	6 004 055,00	145 111,00	5 950 690,00	3 471 542,00	14 826 540,00	5 330 127,00	0,00	0,00								
2019	33 671 238,00	33 671 238,00	6 364 298,00	146 852,00	6 093 507,00	3 554 859,00	15 004 457,00	5 394 088,00	0,00	0,00								
2020	34 341 662,00	34 341 662,00	6 746 156,00	148 614,00	6 239 751,00	3 640 174,00	15 184 511,00	5 458 817,00	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					
		2	2.1	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.1	2.1.1.1		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:	
													2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2				
Formuła	[2.1] + [2.2]													
Wykonanie 2012	40 315 041,43	28 117 100,35	0,00	0,00	x	283 221,79	283 221,79	0,00	0,00	0,00	12 197 941,08			
Wykonanie 2013	37 952 754,51	28 028 276,10	0,00	0,00	x	330 930,45	317 483,94	0,00	0,00	0,00	9 924 478,41			
Plan 3 kw. 2014	38 868 542,05	31 184 072,92	0,00	0,00	x	419 876,00	419 876,00	8 648,00	0,00	0,00	7 684 469,13			
2015	32 059 295,00	28 579 677,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	760,78	0,00	0,00	3 479 618,00			
2016	30 124 478,50	28 025 561,50	0,00	0,00	0,00	346 000,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	2 098 917,00			
2017	30 448 700,00	29 254 491,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	1 194 209,00			
2018	31 242 807,00	29 754 016,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	1 488 791,00			
2019	32 336 822,00	30 370 077,00	0,00	0,00	x	226 000,00	226 000,00	0,00	0,00	0,00	1 966 745,00			
2020	33 825 822,00	30 604 367,00	0,00	0,00	x	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	3 221 455,00			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		
			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 ^x wartościowych	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.4	4.4.1		
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2012	-3 052 620,40	4 907 952,00	0,00	0,00	2 007 952,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	-1 645 606,11	3 254 948,00	0,00	0,00	308 946,00	0,00	2 946 002,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	-421 114,00	2 788 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 788 321,00	0,00	0,00		
2015	1 738 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	1 228 322,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 682 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 660 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 334 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	515 840,00	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.

fuujh

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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 wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	
				5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	1 546 385,00	1 546 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 443 444,12	1 443 444,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	2 367 207,00	2 367 207,00	890 962,00	853 042,00	37 920,00	0,00	0,00	
2015	1 738 092,00	1 738 092,00	890 962,00	815 122,00	75 840,00	0,00	0,00	
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	1 660 840,00	1 660 840,00	75 840,00	0,00	75 840,00	0,00	0,00	
2019	1 334 416,00	1 334 416,00	75 840,00	0,00	75 840,00	0,00	0,00	
2020	515 840,00	515 840,00	75 840,00	0,00	75 840,00	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] - [2.1.2b]
Wykonanie 2012	7 059 334,62	0,00	2 338 982,35	4 346 934,35
Wykonanie 2013	8 561 892,50	0,00	2 393 355,85	2 702 301,85
Plan 3 kw. 2014	8 983 006,50	0,00	912 997,22	912 997,22
2015	6 421 715,50	0,00	1 997 861,00	1 997 861,00
2016	5 193 393,00	0,00	3 327 239,50	3 327 239,50
2017	3 511 096,00	0,00	2 876 506,00	2 876 506,00
2018	1 850 256,00	0,00	3 149 631,00	3 149 631,00
2019	515 840,00	0,00	3 301 161,00	3 301 161,00
2020	0,00	0,00	3 737 295,00	3 737 295,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	14 835 712,00	3 013 921,45	10 812 724,64	106 906,00	10 705 818,64	10 514 540,96	476 380,98	1 161 362,44
Wykonanie 2013	0,00	0,00	14 931 834,61	2 980 651,53	6 439 076,06	0,00	6 439 076,06	8 173 147,91	1 738 330,50	13 000,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	15 826 857,21	3 040 570,00	2 779 612,20	48 017,00	2 731 595,20	2 821 211,00	3 128 091,13	1 735 167,00
2015	1 738 092,00	1 738 092,00	15 954 975,00	3 207 562,00	0,00	0,00	0,00	1 044 745,00	2 051 373,00	383 500,00
2016	1 228 322,50	1 228 322,50	16 048 320,00	3 204 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 098 917,00	0,00
2017	1 682 297,00	1 532 297,00	16 208 802,00	3 268 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 209,00	0,00
2018	1 660 840,00	1 660 840,00	16 370 890,00	3 334 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 791,00	0,00
2019	1 334 416,00	1 334 416,00	16 534 600,00	3 401 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 966 745,00	0,00
2020	515 840,00	515 840,00	16 699 950,00	3 401 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 917 863,00	0,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własowych 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 programu..., 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:
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła											
Wykonanie 2012	600 602,19	590 038,78	590 038,78	590 038,78	6 145 729,95	6 139 992,45	6 145 729,95	6 145 729,95	634 010,96	581 657,83	634 010,96
Wykonanie 2013	305 499,42	305 499,42	305 499,42	305 499,42	4 658 998,26	4 658 998,26	4 658 998,26	4 658 998,26	248 974,42	248 974,42	248 974,42
Plan 3 kw. 2014	937 877,00	909 382,00	666 048,00	324 068,00	5 417 191,00	5 347 556,00	5 347 556,00	5 347 556,00	886 887,00	945 583,00	760 787,00
2015	339 866,00	324 068,00	0,00	324 068,00	1 310 184,00	1 310 184,00	1 310 184,00	1 310 184,00	280 576,00	264 769,00	280 576,00
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

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 podmiotom 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	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												
Wykonanie 2012	10 310 893,00	8 173 463,95	10 310 893,00	1 912 444,88	1 912 444,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	8 366 029,50	6 120 606,88	8 366 029,50	2 245 422,62	2 245 422,62	968 399,47	0,00	1 346 002,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	3 624 021,00	2 424 716,00	2 949 168,00	1 199 305,00	1 199 305,00	814 198,00	814 198,00	0,00	0,00	0,00	1 346 002,00	
2015	0,00	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	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	

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.

Janusz

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym, „kładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, 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 terytorialnego samorządu 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. 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu 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	1 346 002,00	1 346 002,00	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	
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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Janusz

Wyszczególnienie	Lecze uzupełniająca o długu i jego spłacie						
	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 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^y	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 546 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 443 444,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 367 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 738 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 128 322,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 682 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 660 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 334 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	515 840,00	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

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

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru. Stworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy Baranów Sandomierski w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Baranów Sandomierski została przygotowana do 2022 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 który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.

W przypadku Gminy Baranów Sandomierski limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych nie zostały określone z uwagi na fakt że nie planuje się wieloletnich programów, projektów lub zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz umów o partnerstwie publiczno-prywatnym. Ponieważ ostatnia spłata z tytułu kredytu przypada na 2020 rok, wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona z uwzględnieniem tego okresu.

Wartości przyjęte w WPF i w budżecie gminy na 2015 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.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2014 roku obowiązuje nowy indywidualny wskaźnik (relacja) limitujący wielkość obsługi zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego w relacji do dochodów ogółem. Wskaźnik ten stanowi średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat wielkości dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia i pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem i przedstawia się następująco:

$$\left(\frac{R+O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R – planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90, oraz wykupu papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90,

O – planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki

i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D – dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db – dochody bieżące,

Sm – dochody ze sprzedaży majątku,

Wb – wydatki bieżące,

n – rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-1 – rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-2 – rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
n-3 – rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Kolejnym ograniczeniem możliwości finansowych gminy jest wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych oraz osiągniętej nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach zostały opracowane na podstawie danych historycznych. Podstawę do obliczeń stanowiły dane dotyczące wykonania budżetów za lata 2012, 2013 oraz plan na 9 miesięcy 2014 r. Wykonanie budżetu za rok 2014 wykazano na podstawie sprawozdania za grudzień 2014 roku.

Nadwyżka operacyjna to część budżetu gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez gminę kredytów, pożyczek. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie zadań inwestycyjnych. Nadwyżka operacyjna to najbardziej syntetyczna ocena kondycji finansowej samorządu, jego potencjału inwestycyjnego oraz zdolności kredytowej. Im wyższe są te wielkości, tym w lepszej kondycji finansowej jest Gmina Baranów Sandomierski.

Po odjęciu rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wydatków bieżących na obsługę długu określona zostaje wielkość środków możliwych do wydatkowania na inwestycje w danym roku tj. środków do dyspozycji na wydatki majątkowe. Jest to kwota, którą gmina może wydatkować w kolejnych latach na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych ze środków własnych. Gmina może realizować inwestycje, przekraczające tę wartość, korzystając z nadwyżek finansowych z lat poprzednich oraz z zewnętrznych źródeł finansowania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2016-2020 przyjęto wartości prognozowane zwiększone o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne (dochody i wydatki bieżące), przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne, w tym dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, subwencji ogólnej, dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o wskaźnik 1,2% tj. średnioroczny planowany w budżecie państwa wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, dla podatków i opłat o wskaźnik 2,4% wynikający ze średniej wzrostu stawek podatkowych w gminie i stawek według Głównego Urzędu Statystycznego za 5 poprzednich lat, dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto ostrożny wskaźnik 6%, tj. połowa średniej wzrostu tych udziałów za 3 poprzednie lata. Od roku 2016 nie planowano sprzedaży mienia komunalnego między innymi z uwagi na fakt że od dnia 1 maja 2016 roku przestają obowiązywać ograniczenia w sprzedaży ziemi cudzoziemcom, co w pewnym stopniu może wpłynąć na cenę ziemi.

Ponadto w pozycji 2.1.3.1.2 na cały okres prognozy wykazano planowane kwoty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na wkład własny w związku z realizacją zadań przy udziale środków europejskich zgodnie z art 243 ust. 3 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Natomiast w pozycji 5.1.1.2. zgodnie z art. 243 ust. 3a ustawy, wykazano planowane kwoty spłaty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na wkład własny na zadanie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Ślęzakach,", które realizowane było przy dofinansowaniu powyżej 60% a umowa zawarta była w dniu 24 kwietnia 2013 roku.

Szczegółowa analiza wielkości zawartych w wieloletniej prognozie finansowej

Dla 2015 roku

- Dochody bieżące – 30 577 538 zł – spadek o 6,90 % w stosunku do wykonania roku 2014.
- Wydatki bieżące – 28 579 677 zł – wzrost o 5,93% w stosunku do wykonania roku 2014, w tym na obsługę długu – 230 000 zł
- Dochody majątkowe – 3 219 849 zł – spadek o 28,38 % stosunku wykonania roku 2014 w tym dochody ze sprzedaży majątku: 600 000 zł , tak wysoka kwota dochodów ze sprzedaży majątku wynika z planu sprzedaży nie tylko działek budowlanych ale również nieruchomości zabudowanej położonej w Skopaniu (Weterynaria) oraz działki pod działalność produkcyjno-usługową o powierzchni 5,6388 ha położonej na terenie TSSE.
- Wydatki majątkowe - 3 479 618 zł - spadek o 43,16 % w stosunku do wykonania roku 2014
- Wynik budżetu - 1 738 092 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek
- Rozchody budżetu - 1 738 092 zł
- Kwota długu gminy – 6 421 715,50 zł – planowana do spłaty w kolejnych latach z nadwyżki budżetu
- Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych
 - art. 242 - spełniony
 - art. 243 - spełniony

Szczegółowe omówienie prognozowanych dochodów i wydatków znajduje się w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok.

Dla 2016 roku

Dochody bieżące – 31 352 801 zł – wzrost o 2,54%% w stosunku do planowanego wykonania roku 2015.

- Wydatki bieżące – 28 025 561,50 zł – spadek o 1,94 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2015, w tym na obsługę długu – 346 000 zł
- Dochody majątkowe – nie planuje się.
- Wydatki majątkowe – 2 098 917 zł - spadek o 34,22% w stosunku do planowanego wykonania roku 2015
- Wynik budżetu – 1 228 322,50 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.

- Rozchody budżetu – 1 228 322,50 zł
- Kwota długu gminy – 5 193 393 zł – planowana do spłaty z nadwyżki budżetu
 - Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych
 - art. 242 - spełniony
 - art. 243 - spełniony

Dla 2017 roku

- Dochody bieżące – 32 139 997 zł – wzrost o 2,51 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2016.
- Wydatki bieżące – 29 254 491 zł – wzrost o 4,39 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2016,
w tym na obsługę długu – 246 000 zł
- Dochody majątkowe – nie planuje się.
- Wydatki majątkowe – 1 194 209 zł - spadek o 43,10 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2016
- Wynik budżetu – 1 682 297 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- Rozchody budżetu - 1 682 297 zł
- Kwota długu gminy – 3 511 096 zł – planowana do spłaty z nadwyżki budżetu
- Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych
 - art. 242 - spełniony
 - art. 243 - spełniony

Dla 2018 roku

- Dochody bieżące – 32 903 647 zł – wzrost o 2,38% w stosunku do planowanego wykonania roku 2017.
- Wydatki bieżące – 29 754 016 zł – wzrost o 1,71 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2017,
w tym na obsługę długu – 236 000 zł
- Dochody majątkowe – nie planuje się.
- Wydatki majątkowe – 1 488 791zł – wzrost o 24,67 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2017

- Wynik budżetu – 1 760 840 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- Rozchody budżetu - 1 660 840 zł
- Kwota długu gminy - 1 850 256 zł – planowana do spłaty z nadwyżki budżetu
- Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych
 - art. 242 - spełniony
 - art. 243 - spełniony

Dla 2019 roku

- Dochody bieżące – 33 671 238 zł – wzrost o 2,33% w stosunku do planowanego wykonania roku 2018.
- Wydatki bieżące – 30 370 077 zł – wzrost o 2,07 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2018, w tym na obsługę długu – 226 000 zł
- Dochody majątkowe – nie planuje się.
- Wydatki majątkowe – 1 966 745 zł – wzrost o 32,10 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2018
- Wynik budżetu – 1 334 416 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- Rozchody budżetu - 1 334 416 zł
- Kwota długu gminy – 515 840 zł – planowana do spłaty z nadwyżki budżetu
- Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych
 - art. 242 - spełniony
 - art. 243 – spełniony

Dla 2020 roku

Dochody bieżące – 34 341 662 zł – wzrost o 1,99 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2019.

- Wydatki bieżące – 30 604 367 zł – wzrost o 0,77 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2019, w tym na obsługę długu – 216 000 zł
- Dochody majątkowe – nie planuje się.

- Wydatki majątkowe – 3 221 455 zł – wzrost o 63,80 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2019
- Wynik budżetu – 515 840 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- Rozchody budżetu – 515 840 zł

Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych

- art. 242 - spełniony
- art. 243 - spełniony

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

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru. Stworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy Baranów Sandomierski w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Baranów Sandomierski została przygotowana do 2022 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 który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.

W przypadku Gminy Baranów Sandomierski limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych nie zostały określone z uwagi na fakt że nie planuje się wieloletnich programów, projektów lub zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz umów o partnerstwie publiczno-prywatnym. Ponieważ ostatnia spłata z tytułu kredytu przypada na 2020 rok, wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona z uwzględnieniem tego okresu.

Wartości przyjęte w WPF i w budżecie gminy na 2015 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.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2014 roku obowiązuje nowy indywidualny wskaźnik (relacja) limitujący wielkość obsługi zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego w relacji do dochodów ogółem. Wskaźnik ten stanowi średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat wielkości dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia i pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem i przedstawia się następująco:

$$\left(\frac{R+O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R – planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90, oraz wykupu papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90,

O – planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki

i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D – dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db – dochody bieżące,

Sm – dochody ze sprzedaży majątku,

Wb – wydatki bieżące,

n – rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-1 – rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-2 – rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,

n-3 – rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Kolejnym ograniczeniem możliwości finansowych gminy jest wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych oraz osiągniętej nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach zostały opracowane na podstawie danych historycznych. Podstawę do obliczeń stanowiły dane dotyczące wykonania budżetów za lata 2012, 2013 oraz plan na 9 miesięcy 2014 r. Wykonanie budżetu za rok 2014 wykazano na podstawie sprawozdania za grudzień 2014 roku.

Nadwyżka operacyjna to część budżetu gminy, która może zostać wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez gminę kredytów, pożyczek. Pozostała część może być wykorzystana na finansowanie zadań inwestycyjnych. Nadwyżka operacyjna to najbardziej syntetyczna ocena kondycji finansowej samorządu, jego potencjału inwestycyjnego oraz zdolności kredytowej. Im wyższe są te wielkości, tym w lepszej kondycji finansowej jest Gmina Baranów Sandomierski.

Po odjęciu rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wydatków bieżących na obsługę długu określona zostaje wielkość środków możliwych do wydatkowania na inwestycje w danym roku tj. środków do dyspozycji na wydatki majątkowe. Jest to kwota, którą gmina może wydatkować w kolejnych latach na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych ze środków własnych. Gmina może realizować inwestycje, przekraczające tę wartość, korzystając z nadwyżek finansowych z lat poprzednich oraz z zewnętrznych źródeł finansowania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2016-2020 przyjęto wartości prognozowane zwiększone o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne (dochody i wydatki bieżące), przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne, w tym dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, subwencji ogólnej, dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o wskaźnik 1,2% tj. średnioroczny planowany w budżecie państwa wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, dla podatków i opłat o wskaźnik 2,4% wynikający ze średniej wzrostu stawek podatkowych w gminie i stawek według Głównego Urzędu Statystycznego za 5 poprzednich lat, dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto ostrożny wskaźnik 6%, tj. połowa średniej wzrostu tych udziałów za 3 poprzednie lata. Od roku 2016 nie planowano sprzedaży mienia komunalnego między innymi z uwagi na fakt że od dnia 1 maja 2016 roku przestają obowiązywać ograniczenia w sprzedaży ziemi cudzoziemcom, co w pewnym stopniu może wpłynąć na cenę ziemi.

Ponadto w pozycji 2.1.3.1.2 na cały okres prognozy wykazano planowane kwoty odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na wkład własny w związku z realizacją zadań przy udziale środków europejskich zgodnie z art 243 ust. 3 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Natomiast w pozycji 5 1.1.2. zgodnie z art. 243 ust. 3a ustawy, wykazano planowane kwoty spłaty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na wkład własny na zadanie pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Ślęzakach," które realizowane było przy dofinansowaniu powyżej 60% a umowa zawarta była w dniu 24 kwietnia 2013 roku.

Szczegółowa analiza wielkości zawartych w wieloletniej prognozie finansowej

Dla 2015 roku

- Dochody bieżące – 30 577 538 zł – spadek o 6,90 % w stosunku do wykonania roku 2014.
- Wydatki bieżące – 28 579 677 zł – wzrost o 5,93% w stosunku do wykonania roku 2014, w tym na obsługę długu – 230 000 zł
- Dochody majątkowe – 3 219 849 zł – spadek o 28,38 % stosunku wykonania roku 2014 w tym dochody ze sprzedaży majątku: 600 000 zł , tak wysoka kwota dochodów ze sprzedaży majątku wynika z planu sprzedaży nie tylko działek budowlanych ale również nieruchomości zabudowanej położonej w Skopaniu (Weterynaria) oraz działki pod działalność produkcyjno-usługową o powierzchni 5,6388 ha położonej na terenie TSSE.
- Wydatki majątkowe - 3 479 618 zł - spadek o 43,16 % w stosunku do wykonania roku 2014
- Wynik budżetu - 1 738 092 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek
- Rozchody budżetu - 1 738 092 zł
- Kwota długu gminy – 6 421 715,50 zł – planowana do spłaty w kolejnych latach z nadwyżki budżetu
- Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych
 - art. 242 - spełniony
 - art. 243 - spełniony

Szczegółowe omówienie prognozowanych dochodów i wydatków znajduje się w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok.

Dla 2016 roku

Dochody bieżące – 31 352 801 zł – wzrost o 2,54%% w stosunku do planowanego wykonania roku 2015.

- Wydatki bieżące – 28 025 561,50 zł – spadek o 1,94 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2015, w tym na obsługę długu – 346 000 zł
- Dochody majątkowe – nie planuje się.
- Wydatki majątkowe – 2 098 917 zł - spadek o 34,22% w stosunku do planowanego wykonania roku 2015
- Wynik budżetu – 1 228 322,50 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.

- Rozchody budżetu – 1 228 322,50 zł
- Kwota długu gminy – 5 193 393 zł – planowana do spłaty z nadwyżki budżetu
 - Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych
 - art. 242 - spełniony
 - art. 243 - spełniony

Dla 2017 roku

- Dochody bieżące – 32 139 997 zł – wzrost o 2,51 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2016.
- Wydatki bieżące – 29 254 491 zł – wzrost o 4,39 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2016,
w tym na obsługę długu – 246 000 zł
- Dochody majątkowe – nie planuje się.
- Wydatki majątkowe – 1 194 209 zł - spadek o 43,10 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2016
- Wynik budżetu – 1 682 297 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- Rozchody budżetu - 1 682 297 zł
- Kwota długu gminy – 3 511 096 zł – planowana do spłaty z nadwyżki budżetu
- Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych
 - art. 242 - spełniony
 - art. 243 - spełniony

Dla 2018 roku

- Dochody bieżące – 32 903 647 zł – wzrost o 2,38% w stosunku do planowanego wykonania roku 2017.
- Wydatki bieżące – 29 754 016 zł – wzrost o 1,71 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2017,
w tym na obsługę długu – 236 000 zł
- Dochody majątkowe – nie planuje się.
- Wydatki majątkowe – 1 488 791zł – wzrost o 24,67 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2017

- Wynik budżetu – 1 760 840 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- Rozchody budżetu - 1 660 840 zł
- Kwota długu gminy - 1 850 256 zł – planowana do spłaty z nadwyżki budżetu
- Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych
 - art. 242 - spełniony
 - art. 243 - spełniony

Dla 2019 roku

- Dochody bieżące – 33 671 238 zł – wzrost o 2,33% w stosunku do planowanego wykonania roku 2018.
- Wydatki bieżące – 30 370 077 zł – wzrost o 2,07 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2018, w tym na obsługę długu – 226 000 zł
- Dochody majątkowe – nie planuje się.
- Wydatki majątkowe – 1 966 745 zł – wzrost o 32,10 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2018
- Wynik budżetu – 1 334 416 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- Rozchody budżetu - 1 334 416 zł
- Kwota długu gminy – 515 840 zł – planowana do spłaty z nadwyżki budżetu
- Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych
 - art. 242 - spełniony
 - art. 243 – spełniony

Dla 2020 roku

Dochody bieżące – 34 341 662 zł – wzrost o 1,99 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2019.

- Wydatki bieżące – 30 604 367 zł – wzrost o 0,77 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2019, w tym na obsługę długu – 216 000 zł
- Dochody majątkowe – nie planuje się.

- Wydatki majątkowe – 3 221 455 zł – wzrost o 63,80 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2019
- Wynik budżetu – 515 840 zł
- Przeznaczenie nadwyżki – spłata zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- Rozchody budżetu – 515 840 zł

Wskaźniki wynikające z ustawy finansach publicznych

- art. 242 - spełniony
- art. 243 - spełniony