

2/2015

**UCHWAŁA NR III/13/15  
RADY GMINY W CMOLASIE  
z dnia 29 stycznia 2015r.**

***w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Cmolos na lata 2015-2027***

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2013r. poz. 594 z poz. zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz. 885 z późn.zm.) uchwała się co następuje:

**§ 1**

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Cmolos wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015-2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2015 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały jako kontynuacja zadań z lat poprzednich.

**§ 3**

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4**

Upoważnia się Wójta Gminy Cmolos do zaciągania zobowiązań 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 nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 pkt 2 uofp:

1. zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
  - a/ dostarczania wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków
  - b/ dostawy gazu z sieci gazowej
2. zawieranych na czas określony w zakresie:
  - a/ dowożenia uczniów do szkół – 122.000 zł.
  - b/ odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych 330.000 zł.

**§ 5**

Upoważnia się Wójta Gminy Cmolos do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań 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 nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 pkt 2 uofp:

1. zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
  - a/ dostarczania wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków,
  - b/ dostawy gazu z sieci gazowej

**§ 6**

Traci moc Uchwała Nr XXXV/250/14 Rady Gminy w Cmolosie z dnia 30 stycznia 2014r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Cmolos na lata 2014-2026 wraz z wprowadzonymi zmianami.

**§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą od dnia 1 stycznia 2015r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Stanisław Sukiennik

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Nr III/13/15 z dnia 29 stycznia 2015r. w sprawie WPF na 2015r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Stanisław Sukiennik*  
Stanisław Sukiennik

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]										
2015	22 802 934,00	21 794 799,00	2 195 782,00	60 844,00	2 305 715,00	1 026 304,00	5 413 272,00	11 819 186,00	1 008 135,00	40 000,00	879 621,00
2016	25 957 223,00	25 957 223,00	2 205 782,00	60 855,00	2 325 715,00	1 035 304,00	5 425 272,00	15 939 599,00	0,00	0,00	0,00
2017	25 942 106,00	25 942 106,00	2 207 785,00	60 455,00	2 350 223,00	1 037 504,00	5 435 272,00	15 888 371,00	0,00	0,00	0,00
2018	26 609 581,00	26 609 581,00	2 250 985,00	60 825,00	2 370 253,00	1 042 504,00	5 462 272,00	16 465 246,00	0,00	0,00	0,00
2019	23 949 776,00	23 949 776,00	2 260 985,00	60 425,00	2 380 253,00	1 052 605,00	5 463 300,00	13 784 813,00	0,00	0,00	0,00
2020	23 519 901,00	23 519 901,00	2 270 985,00	60 460,00	2 390 263,00	1 063 605,00	5 473 300,00	10 195 008,00	0,00	0,00	0,00
2021	24 504 782,00	24 504 782,00	2 280 995,00	60 560,00	2 400 363,00	1 073 500,00	5 573 200,00	10 315 118,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 830 387,00	23 830 387,00	2 290 985,00	60 660,00	2 410 430,00	1 083 600,00	5 583 300,00	10 345 375,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 896 387,00	23 896 387,00	2 295 985,00	60 670,00	2 420 430,00	1 093 600,00	5 589 300,00	10 366 555,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 344 747,00	24 344 747,00	2 297 995,00	60 670,00	2 430 430,00	1 100 200,00	5 590 300,00	13 965 352,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 750 000,00	24 750 000,00	2 299 996,00	60 900,00	2 450 500,00	1 110 200,00	5 600 300,00	10 411 696,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 767 567,00	23 767 567,00	2 301 600,00	60 900,00	2 460 600,00	1 120 300,00	5 630 400,00	10 451 896,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 007 917,00	24 007 917,00	2 310 700,00	60 800,00	2 473 600,00	1 130 400,00	5 640 500,00	10 485 600,00	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:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przyjętych 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 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>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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		
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]									
2015	21 893 396,00	19 642 748,00	0,00	0,00	0,00	235 000,00	235 000,00	0,00	0,00	2 250 648,00
2016	24 473 285,36	24 121 086,36	0,00	0,00	0,00	139 954,00	139 954,00	0,00	0,00	352 199,00
2017	24 500 168,36	23 914 689,36	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	585 479,00
2018	25 017 643,36	24 817 643,36	0,00	0,00	0,00	95 497,00	95 497,00	0,00	0,00	200 000,00
2019	22 820 426,59	22 820 426,59	0,00	0,00	x	70 234,00	70 234,00	0,00	0,00	0,00
2020	22 504 081,00	22 504 081,00	0,00	0,00	x	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	23 508 962,00	23 508 962,00	0,00	0,00	x	18 825,00	18 825,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 544 527,00	23 544 527,00	0,00	0,00	x	16 628,00	16 628,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 549 887,00	23 549 887,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 217 847,00	24 217 847,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 650 000,00	24 650 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 718 067,33	23 718 067,33	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 007 917,00	24 007 917,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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]								
2015	909 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 483 937,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 441 937,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 591 937,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 129 349,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 015 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	995 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	285 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	346 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	126 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	49 499,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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]				
2015	909 538,00	909 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 483 937,64	1 483 937,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 441 937,64	1 441 937,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 591 937,64	1 591 937,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 129 349,41	1 129 349,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 015 820,00	1 015 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	995 820,00	995 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	285 860,00	285 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	346 500,00	346 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	126 900,00	126 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	49 499,67	49 499,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	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 pochodowych.

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 zrównoważenia 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]
2015	8 567 562,00	0,00	2 177 005,00	2 177 005,00
2016	7 083 624,36	0,00	1 836 136,64	1 836 136,64
2017	5 641 686,72	0,00	2 027 416,64	2 027 416,64
2018	4 049 749,08	0,00	1 791 937,64	1 791 937,64
2019	2 920 399,67	0,00	1 129 349,41	1 129 349,41
2020	1 904 579,67	0,00	1 015 820,00	1 015 820,00
2021	908 759,67	0,00	995 820,00	995 820,00
2022	622 899,67	0,00	285 860,00	285 860,00
2023	276 399,67	0,00	346 500,00	346 500,00
2024	149 499,67	0,00	126 900,00	126 900,00
2025	49 499,67	0,00	100 000,00	100 000,00
2026	0,00	0,00	49 499,67	49 499,67
2027	0,00	0,00	0,00	0,00

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, 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	$\frac{[2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.]}{[1.]}$	$\frac{[2.1.1.] - [2.1.1.2] + [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2] + [5.1.]}{[1.] - [5.1.2]}$		$\frac{[2.1.1.] + [2.1.1.2] - [2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2] + [5.1.]}{[1.] - [5.1.2]}$	$\frac{([1.] - [15.1.]) + [15.2.1.] - ([2.1.1.] + [2.1.2.1.] + [5.1.])}{[15.1.1.]}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	5,02%	5,02%	0,00	5,02%	9,72%	5,44%	8,12%	TAK	TAK
2016	6,29%	6,29%	0,00	6,29%	7,07%	6,30%	8,98%	TAK	TAK
2017	5,98%	5,98%	0,00	5,98%	7,82%	6,25%	8,93%	TAK	TAK
2018	6,34%	6,34%	0,00	6,34%	6,73%	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2019	5,01%	5,01%	0,00	5,01%	4,72%	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2020	4,48%	4,48%	0,00	4,48%	4,32%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2021	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	4,06%	5,26%	5,26%	TAK	TAK
2022	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	1,20%	4,37%	4,37%	TAK	TAK
2023	1,45%	1,45%	0,00	1,45%	1,45%	3,19%	3,19%	TAK	TAK
2024	0,52%	0,52%	0,00	0,52%	0,52%	2,24%	2,24%	TAK	TAK
2025	0,40%	0,40%	0,00	0,40%	0,40%	1,06%	1,06%	TAK	TAK
2026	0,21%	0,21%	0,00	0,21%	0,21%	0,79%	0,79%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,38%	0,38%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:						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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	909 538,00	909 538,00	8 969 460,00	2 009 227,00	158 640,00	70 126,00	88 514,00	0,00	0,00	1 421 260,00	
2016	1 483 937,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 441 937,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 591 937,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 129 349,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 015 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	995 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	285 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	346 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	126 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	49 499,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	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 <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									
2015	54 803,00	54 803,00	54 803,00	968 135,00	968 135,00	0,00	54 803,00	54 803,00	54 803,00
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
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
2027	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 <sup>15)</sup>	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									
2015	88 514,00	88 514,00	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
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
2027	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:	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. 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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							
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
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
2027	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



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej  
prognozie finansowej Gminy Cmolas na lata  
2015-2027**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w art.226 nakłada obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF).

Wieloletnia prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz conajmniej trzy kolejne lata. Prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część prognozy finansowej sporządzono na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, w przypadku gminy Cmolas prognoza obejmuje lata 2015-2027.

Dochody ustalono w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych opracowanych przez Ministra Finansów oraz otrzymanych wytycznych Wojewody Podkarpackiego, oraz Dyrektora Delegatury KBW Tarnobrzeg. Zaplanowano dochody z tytułów wpływów za użytkowanie wieczyste nieruchomości gminnych oraz dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych. Uwzględniono wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz wpływy z tytułu refundacji kosztów centralnego ogrzewania.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych obliczono zgodnie z uchwalonymi stawkami na sesji w dniu 29 października 2014r., wzrost zaplanowano na poziomie 4-5 %. Dochody z tytułu wpływów z urzędów skarbowych ustalono na podstawie planowanego wykonania na 2014, oraz na podstawie już wykonanych dochodów za trzy kwartały. Udziały gmin w podatkach od osób fizycznych zaplanowano na podstawie otrzymanego pisma z Ministerstwa Finansów, natomiast od osób prawnych na podstawie sprawozdań z urzędów skarbowych. Dochody z tytułu dotacji na inwestycje zaplanowano na podstawie danych otrzymanych z poszczególnych referatów inwestycyjnych, na podstawie złożonych lub przyznanych wniosków w Urzędzie Marszałkowskim. Planowane inwestycje do realizacji w 2015r. to: "Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Cmolas", oraz "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gminy Cmolas" inwestycja ta jest kontynuacją projektu z 2014 roku i zostanie zakończona w 2015 roku. Wprowadzono zgodnie z otrzymanymi pismami dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji publicznej oraz urzędów naczelnich organów władzy państwowej kontroli i ochrony państwa, pomocy społecznej. Dotacje celowe na realizację zadań własnych zaplanowano z zakresu oświaty i wychowania, pomocy społecznej. Zaplanowano dochody z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Przyjęto dochody z tytułu opłat lokalnych związanych z utrzymaniem czystości w gminie na podstawie posiadanych deklaracji złożonych przez mieszkańców gminy.

Na 2015 rok dochody ustalono na kwotę 22.802.934 zł, jednak w trakcie realizowania budżetu spodziewany jest wzrost dochodów między innymi z tytułu zwrotu podatku VAT od realizowanych w latach wcześniejszych inwestycji, z tytułu dotacji na utrzymanie przedszkoli oraz oddziałów klas 0 z terenu gminy, oraz wielu innych dotacji które realizowane są na bieżąco w trakcie roku budżetowego jak: zwrot podatku akcyzowego czy dotacja na stypendia dla uczniów. Na kolejne lata budżetowe zaplanowano dochody kierując się porównaniem do lat wcześniejszych tj. 2012, 2013, 2014, gdyż rok 2015 jest wyjątkowo ubogi w dochody majątkowe związane z realizowanymi inwestycjami, w związku z końcem realizowanych projektów ze środkami unijnymi, natomiast na rok 2016 i kolejne lata planujemy szereg inwestycji finansowanych ze środków unijnych, w związku ze złożonymi wnioskami oraz posiadanyimi informacjami, iż uruchomione zostaną środki unijne na kolejne lata 2016-2025 z których planujemy skorzystać. Rok 2015 jest rokiem przejściowym, oraz bardzo oszczędnym w zaplanowane inwestycje. Kończymy zaczęte i praktycznie nie rozpoczynamy nowych wieloletnich zadań stad niska kwota dochodów, jednak w trakcie roku kwota ta zwiększy się znacznie w związku ze zmianami jakie zachodzą będą w budżecie. Patrząc na wykonanie dochodów roku 2014 które wynosi ponad 26 mln. założone dochody na lata 2016 i kolejne, są praktycznie porównywalne, dlatego też założenia te są w pełni uzasadnione.

Wydatki ustalono w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych opracowanych przez Ministra Finansów. W oparciu o otrzymane plany finansowe jednostek budżetowych ustalono wydatki dla poszczególnych szkół z gminy Cmolas na utrzymanie szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych oraz gminazjów. Wprowadzono dochody i koszty dla zakładów budżetowych zgodnie z przedłożonymi planami oraz dla instytucji kultury z terenu gminy. Wzrost wydatków został zaplanowany zgodnie z obowiązującym zarządzeniem Wójta Gminy Cmolas. Wydatki rzeczowe zostały zwiększone o 2,3 %

w stosunku do roku ubiegłego. Wydatki na wynagrodzenia w poszczególnych jednostkach, instytucjach i zakładach budżetowych jak również pracowników urzędu gminy Cmolas, zaplanowano ze wzrostem 3,5% w stosunku do roku ubiegłego. Pozostałe wydatki na wynagrodzenia takie jak: nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, zaplanowano na podstawie posiadanych angaży pracowników.

Dotacje przyznane jednostkom sektora finansów publicznych czyli zakładom budżetowym przyjęto na podstawie kalkulacji dopłat do cen wody i ścieków oraz biletów wstępu na basen i halę sportową.

Dla jednostek spoza sektora finansów czyli dla Stowarzyszeń które prowadzą na naszym terenie szkoły i przedszkola niepubliczne obliczono dotację na podstawie 75% kosztów utrzymania dziecka z terenu Miasta i Gminy Kolbuszowa razy liczba uczęszczających uczniów.

W pkt.11.2 ujęto wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorząd terytorialnego z rozdziału 75023 czyli na zakupy, na wynagrodzenia na bieżące remonty oraz pozostałe usługi. Wprowadzono wydatki dla poszczególnych sołectw w odpowiedniej klasyfikacji budżetowej w związku z realizacją ustawy o Funduszu Sołeckim.

Zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem mienia gminnego na bieżące remonty, roczne przeglądy budynków, zakup środków czystości i potrzebnych materiałów, na koszty energii elektrycznej i centralnego ogrzewania. Zabezpieczono również wydatki na potrzebne w trakcie roku usługi geodezyjne związane z porządkowaniem mienia gminnego.

Przyjęto wydatki na funkcjonowanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie gminy na bieżące utrzymanie, zakupy potrzebnego sprzętu i umundurowania, wypłatę ekwiwalentu strażackiego.

Przyjęto wydatki na zwalczanie narkomani oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie równej dochodom wpływającym z tytułu opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych z przeznaczeniem na utrzymanie świetlic socjoterapeutycznych, organizowanie czasu wolnego, wakacyjnych i zimowych wypoczynków dla dzieci z terenu gminy, na imprezy kulturalno sportowe zgodnie z przyjętym przez radę gminy Gminy Program Profilaktyki i Rowiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałanie Narkomani w gminie Cmolas na rok 2015.

Zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na reklamę gminy Cmolas w formie comiesięcznych audycji radiowych oraz zakup folderów reklamowych i ulotek.

Zabezpieczono wydatki na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej czyli na wynagrodzenia dla pracowników, bieżące zakupy oraz usługi jak również na wypłaty zasiłków stałych, celowych, dożywiania, odpłatności za pobyt podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej, gdyż otrzymane dotacje celowe z budżetu państwa nie zapewniają w 100 % potrzeb. Przyjęto wydatki na kontynuowanie realizowanego programu POKL przez GOPS Cmolas łącznie z zabezpieczeniem wymaganego wkładu własnego.

Przyjęto do realizacji zadanie "Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Cmolas"-budowa kanalizacji sanitarnej jako dotację dla zakładu budżetowego co przyniesie korzyści w formie zwrotu podatku VAT.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie posiadanej dokumentacji odnośnie oprocentowania, oraz stawek wibor zaciągniętych kredytów. Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie realizowanych już inwestycji- realizacja projektu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gminy Cmolas" bądź zaplanowanych na rok 2015r.-budowa parkingu w Ostrowach Baranowskich, przebudowa budynku mienia w gminie Cmolas, budowa kanalizacji w gminie Cmolas, oświetlenie dróg gminnych. W wykazie przedsięwzięć ujęto dwa zadania, które są kontynuacją z lat poprzednich i zostaną zakończone w 2015 roku.tj. "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gminy Cmolas" jako wydatki majątkowe, natomiast w wydatkach bieżących kontynuowanie projektu realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Cmolasie- "Czas na aktywność w gminie Cmolas".

W związku z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości w gminach zaplanowano wydatki na dodatki do wynagrodzeń, bieżące zakupy oraz usługi związane z wywozem odpadów.

W związku z realizacją ustawy o funduszu sołeckim zaplanowano do realizacji zadania w poszczególnych sołectwach w rozbiciu na rozdziały oraz wymieniono nazwy zadań które będą realizowane w poszczególnych sołectwach. Na 2015r. ustalono wydatki w kwocie 21.893.396 zł.

W wyniku zaplanowanych dochodów i wydatków w roku 2015 budżet zamknie się nadwyżką w kwocie 909.538 zł. Występujące nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach 2016-2027 przeznaczane będą na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, na pokrycie deficytu budżetowego.

Rozchody na 2015r. z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano na kwotę 909.538 zł.i zostaną w całości spłacone z występującej nadwyżki budżetowej. Kwota długu na 2014r.wynosi 9.477.100 zł.,natomiast na 2015 po spłacie zaplanowanych rat kredytów - 8.567.562 zł. i maleje w kolejnych latach w związku z dążeniem do nie zaciągania w przyszłości nowych kredytów i pożyczek. W roku 2016 kwota długu



wyniesie 7.083.624,36 , w 2017-5.641.686,72 , w roku 2018 - 4.049.749,08 ,w roku 2019 - 2.920.399,67 w roku 2020 - 1.904.579,67 w roku 2021 - 908.759,67 , w roku 2022 - 622.,899,67 , w roku 2023 - 276.399,67 , w roku 2024 - 149.499,67 , w roku 2025 - 49.499,67, w roku 2026 zadłużenie zostanie spłacone ,stanie się to jednak w przypadku nie zaciągania nowych kredytów i pożyczek, do czego będziemy dążyć.

Wskaźnik spłaty zadłużenia w poszczególnych latach spełnia wymagania ustawy, oraz wskaźnik spłaty zobowiązań który w miarę spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek będzie maleć proporcjonalnie. Upoważniono Wójta Gminy do zaciągnięcia kredytu na pokrycie przejściowego deficytu budżetu na rok 2015 do kwoty 1.200.000 zł, w związku z wypłacanymi dodatkami dla nauczycieli w styczniu 2015 , oraz zamiarem wystąpienia do Banku Gospodarstwa Krajowego o udzielenie kredytu na wyprzedzające finansowanie działań finansowych z udziałem środków Unii Europejskiej, gdyż posiadamy podpisaną umowę z Marszałkiem Województwa Podkarpackiego na dotacje na realizowane zadanie w roku 2015 .Zaciągnięty kredyt został by spłacony bezpośrednio z tej dotacji w roku 2015 zgodnie z umową .

Ponadto podjęte zostały działania polegające na negocjacjach z bankami w celu rozłożenia w czasie spłat największych rat kredytów w celu spełnienia wymogów ustawy o finansach publicznych. Działania te poprawią sytuację finansową budżetu gminy i pozwolą na realizowanie zaplanowanych zadań bieżących i inwestycyjnych w roku 2015 i kolejnych .

W latach następnych dążyć będziemy również do równowagi budżetowej, bądź do tego aby kolejne projekty budżetu gminy zamykały się nadwyżką budżetową co pozwoli uniknąć zaciągania kolejnych kredytów co za tym idzie nie zwiększania kwoty długu.

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Stanisław Sukiennik