

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Opis przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranów na lata 2015 – 2019

I. Objasnienia do autopoprawki WPF Gminy Baranów na lata 2015-2019

1. W załączniku nr 1 wprowadza się zmiany w kolumnach:
 - 2 – wydatki ogółem (lata 2018-2019)
 - 2.2 – wydatki majątkowe (lata 2018-2019)
 - 5 – rozchody budżetu (lata 2018-2019)
 - 5.1 – spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek (lata 2018-2019)
 - 6 – kwota długu (lata 2015-2018)
 - 11.1 – wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (rok 2015)

Kwota długu

zmniejszono kwotę długu (załącznik nr 1 kolumna 6) w stosunku do projektu przedstawionego w listopadzie. Planowano kredyt i pożyczkę w kwocie 1.651.338 zł a zaciągnięto kredyt w kwocie 1.000.000 zł i w związku z tym zmniejszono zadłużenie o 651.338 zł.

W związku z tym zmniejsza nam się kwota długu poz. 6, rozchody i spłaty rat w latach 2018-2019 poz. 5 i 5.1 a zwiększają nam się wydatki majątkowe w tych latach poz. 2 i 2.2 ponieważ więcej możemy inwestować środków.

Gmina ma zobowiązania, które na koniec 2014 roku są w wysokości 5.610.000 zł w tym:

- 8.300.000 zł kredyt zaciągnięty z BRE Bank, umowa Nr 40/104/10Z/IN z dnia 26.10.2010 r, który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 2.850.000 zł.
- 1.000.000,00 zł kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/6/12/2012/1245/F/CEB/EIB4/90/EKO z dnia 17.12.2012 r. który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 520.000 zł.
- 1.300.000,00 zł kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/104/09/2013/1245/F/CEB/EIB4/210/EKO z dnia 30.10.2013 r. który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 1.240.000 zł
- 1.000.000 zł kredyt zaciągnięty z Polską Kasą Opieki S.A. umowa nr WCK/2014/UK/36/080/23588001 z dnia 17.12.2014 r.

Na kwotę 651.338 zł został złożony wniosek do NFOŚiGW na pożyczkę z programu LEMUR. Wniosek ten do końca roku nie został rozpatrzony w związku z tym zadłużenie gminy jest mniejsze od planowanego o 651.338 zł.

Spłaty powyższych zobowiązań przedstawia poniższa tabela :

W związku z mniejszym zaciągniętym niż planowano kredytem i pożyczką w 2014 roku dokonano autopoprawki kwoty długu:

Zobowiązanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Stan na początek roku	6.675.000	5.610.000	5.670.000	3.600.000	1.900.000	900.000
Razem spłaty	2.065.000	2.140.000	2.070.000	1.700.000	1.000.000	900.000
kredyt	1.000.000	2.200.000	0	0	0	0
Stan na koniec roku	5.610.000	5.670.000	3.600.000	1.900.000	900.000	0
Obsługa długu	250.000	250.000	240.000	200.000	150.000	100.000

Splaty zaciągniętych już zobowiązań przedstawia poniższa tabela :

Kredyty, pożyczki			2015	2016	2017	2018	2019
Stan na koniec 2014 r.		Stan B.O.	5 610 000	3 470 000	1 400 000	400 000	0
5 610 000		Transze	0	0			
	8 300 000	Raty kredytu	1 700 000	1 150 000			
	1 000 000	Rata kredytu	240 000	280 000			
	1 300 000	Rata kredytu	200 000	240 000	400 000	400 000	
2014 r.	1 000 000	Rata kredytu		400 000	600 000		
		Stan na koniec roku	3 470 000	1 400 000	400 000	0	0

Zmiany we wskaźnikach zadłużenia:

w związku ze zmianami kwoty długu na 2015 - 2019 rok zmieniły się wskaźniki tak jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

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 o przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń	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 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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego o przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1.)}{(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1.) + (9.1.1.) + (9.1.2.) + (9.1.3.)}$	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1.)}{(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1.) + (9.1.1.) + (9.1.2.) + (9.1.3.) + (9.1.4.)}$		$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1.) + (9.1.1.) + (9.1.2.) + (9.1.3.) + (9.1.4.)}{(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1.) + (9.1.1.) + (9.1.2.) + (9.1.3.) + (9.1.4.)}$	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1.) + (9.1.1.) + (9.1.2.) + (9.1.3.) + (9.1.4.) + (9.1.5.)}{(2.1.1.) + (2.1.3.) + (5.1.) + (9.1.1.) + (9.1.2.) + (9.1.3.) + (9.1.4.) + (9.1.5.)}$	średnia z trzech poprzednich lat	średnia z trzech poprzednich lat	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	9,06% bz	9,06% bz	0,00	9,06% bz	26,62% bz	24,04% bz	24,80% 26,55%	TAK	TAK
2016	8,48% bz	8,48% bz	0,00	8,48% bz	29,55% bz	25,79% bz	26,55% 28,30%	TAK	TAK
2017	6,84% bz	6,84% bz	0,00	6,84% bz	30,26% bz	26,73% bz	27,49% 29,24%	TAK	TAK
2018	5,89% 3,98%	5,89% 3,98%	0,00	5,89% 3,98%	32,23% bz	28,81% bz	28,81% bz	TAK	TAK
2019	3,67% 3,33%	3,67% 3,33%	0,00	3,67% 3,33%	34,11% bz	30,68% bz	30,68% bz	TAK	TAK

Do projektu WPF na lata 2015-2019 została złożona autopoprawka dotycząca załącznika nr 2 „wykaz przedsięwzięć do WPF” zostały omyłkowo pominięte przedsięwzięcia już kontynuowane a znajdujące się w WPF na lata 2014-2018 :

- „Budowa ul. Orlika w Baranowie”
- „Ciąg pieszo-rowerowy relacji Mroczeń-Lęka Mroczeńska, Mroczeń-Joanka”
- „Pomoc dla powiatu kępińskiego w zakresie wspólnej budowy dróg i ciągów pieszo-rowerowych w miejscowości Jankowy, Donaborów, Słupia”

Zgodnie z autopoprawką w uchwale budżetowej gminy dokonano zmniejszenia na przedsięwzięciu „Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego” limit na 2015 rok wynosi 120.000 zł a łączne nakłady 506.000 zł. czyli o -30.000 zł mniej od wartości w projekcie.

II. Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów na lata 2015-2019

1. Założenia wstępne

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) pierwsza Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Baranów przygotowana została na lata 2011 – 2016.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia, że zostanie wywołana nowa uchwała obejmująca lata 2015-2019. Okres ten obejmuje czas spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych. Nowa WPF będzie obowiązywać od 01.01.2015 r. a poprzednia wraz z dokonanyymi zmianami w 2014 roku straci moc z dniem 31.12.2014 r.

Ponadto założono, że :

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2015 rok;
- dla lat 2016 i dalszych przyjęto prognozowane wartości na podstawie wykonania z lat poprzednich. Dochody w latach poprzednich wzrastały z roku na rok o 5-8%. Przyjęto plan na 2015 rok wg projektu budżetu a dochody w latach 2016-2019 zwiększano o 4% w każdym następnym roku. Natomiast wydatki planowano na poziomie wykonania z lat ubiegłych.

WPF jest ściśle powiązany z budżetem, w którym również szczegółowo omówiono założenia prognozowane na 2015 rok. Kształtowanie się budżetów w ubiegłych latach i przyjęte wszelkie wskaźniki pozwolą opracować realistyczną prognozę WPF.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów na 2015 rok dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- 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, z wyróżnieniem podatku od nieruchomości,
- subwencje ogólnej,
- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- pozostałe dochody bieżące.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody ze sprzedaży majątku
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

Największa część dochodów bieżących to podatki. Stawki podatków na 2015 rok zostały na poziomie roku 2014 ale pomimo to wpływy z podatków z roku na rok znacznie wrastają na naszej gminie dzięki rozwojowi przemysłu i związanymi z tym nowymi obiektami produkcyjnymi i handlowymi.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Wszystkie spodziewane kwoty dochodów zostały ujęte w Załączniku Nr 1 do projektowanej uchwały na 2015 rok.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych (w tym ze sprzedaży majątku) a następnie dochodów ogółem. Zestawienie kwot dochodów przedstawiono w Załączniku Nr 1 do WPF.

Dochody ze sprzedaży składników majątkowych planuj się:

- w 2015 roku 950.000 zł
- w 2016 roku 900.000 zł
- w 2017 roku 400.000 zł
- w 2018 roku 400.000 zł
- w 2019 roku 400.000 zł

Dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano zgodnie z planem sprzedaży działek na Os. Murator i wykonaniem roku 2014 r. W 2014 roku zwiększyło się zainteresowanie gruntami (dużymi działkami) na os. Murator a gmina posiada tam jeszcze wiele działek na sprzedaż.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. Dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków w roku 2015 przyjęto wydatki z projekt budżetu na 2015 rok ujęte w Załączniku Nr 2 do projektowanej uchwały budżetowej na 2015 rok. W latach 2016 i dalszych plany wydatków przyjęto z poprzedniej prognozy i poprawiono zgodnie z przyjętymi zmianami.

Zestawienie kwot wydatków przedstawiono w Załączniku Nr 1 do WPF.

Prognozując wydatki w pierwszej kolejności uwzględniono spłaty zaciągniętych kredytów wraz z należnymi odsetkami, limit na przedsięwzięcia, plany inwestycyjne oraz wydatki obligatoryjne, wydatki zlecone i wynikające z innych ustaw.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2015-2018, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze majątkowym. Wynikają one z WPF obowiązującego od 2011 roku i były kontynuowane również w poprzednich latach. Limity na 2015 rok są zgodne z wydatkami majątkowymi ujętymi w Załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok. Dla tych przedsięwzięć zgodnie z art. 226 ust. 3 podano nazwę, cel, jednostkę odpowiedzialną za realizację, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limit wydatków w poszczególnych latach, a także limit zobowiązań. Ponadto w prognozie nie ujęto inwestycji, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, gdyż są one ujęte w zadaniach inwestycyjnych danego roku budżetowego.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów planuje się zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek w 2015 roku w kwocie 2.200.000 zł. oraz planuje się przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 200.000 zł.

W przyjętych założeniach na tym etapie nie przewiduje się innych przychodów. Jeżeli na koniec roku pojawią się nadwyżki budżetowe lub wolne środki, to zostaną przyjęte do budżetu w bieżącym roku i kolejnych latach.

7. Rozchody, obsługa długu

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek (ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2019) oraz 200.000 zł na udzielenie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych w badanym okresie. Wydatki na obsługę długu przyjęto zgodnie z oprocentowaniem określonym w umowach na dzień ich podpisania umowy.

Gmina ma zobowiązania, które na koniec 2014 roku są w wysokości 5.610.000 zł w tym:

- 8.300.000 zł kredyt zaciągnięty z BRE Bank, umowa Nr 40/104/10Z/IN z dnia 26.10.2010 r, który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 2.850.000 zł.
- 1.000.000,00 zł kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/6/12/2012/1245/F/CEB/EIB4/90/EKO z dnia 17.12.2012 r. który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 520.000 zł.
- 1.300.000,00 zł kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/104/09/2013/1245/F/CEB/EIB4/210/EKO z dnia 30.10.2013 r. który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 1.240.000 zł
- 1.000.000 zł kredyt zaciągnięty z Polską Kasą Opieki S.A. umowa nr WCK/2014/UK/36/080/23588001 z dnia 17.12.2014 r.

Na kwotę 651.338 zł został złożony wniosek do NFOŚiGW na pożyczkę z programu LEMUR. Wniosek ten do końca roku nie został rozpatrzony w związku z tym zadłużenie gminy jest mniejsze od planowanego o 651.338 zł.

Spłaty powyższych zobowiązań przedstawia poniższa tabela :

W związku z mniejszym zaciągniętym niż planowano kredytem i pożyczką w 2014 roku dokonano autopoprawki kwoty długu:

Zobowiązanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Stan na początek roku	6.675.000	5.610.000	5.670.000	3.600.000	1.900.000	900.000
Razem spłaty	2.065.000	2.140.000	2.070.000	1.700.000	1.000.000	900.000
kredyt	1.000.000	2.200.000	0	0	0	0
Stan na koniec roku	5.610.000	5.670.000	3.600.000	1.900.000	900.000	0
Obsługa długu	250.000	250.000	240.000	200.000	150.000	100.000

Spłaty zaciągniętych już zobowiązań przedstawia poniższa tabela :

Kredyty, pożyczki			2015	2016	2017	2018	2019
Stan na koniec 2014 r.		Stan B.O.	5 610 000	3 470 000	1 400 000	400 000	0
5 610 000		Transze	0	0			
	8 300 000	Raty kredytu	1 700 000	1 150 000			
	1 000 000	Rata kredytu	240 000	280 000			
	1 300 000	Rata kredytu	200 000	240 000	400 000	400 000	
2014 r.	1 000 000	Rata kredytu		400 000	600 000		
		Stan na koniec roku	3 470 000	1 400 000	400 000	0	0

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w wieloletniej prognozie założenia na lata 2015-2019 zapewniają spełnienie wymogów uofp odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2015 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Również zgodnie z ustawą na koniec danego roku prognozowany dług nie przekroczy 60% planowanych w tym roku dochodów budżetowych.

Przedstawione w wieloletniej prognozie finansowej wskaźniki zadłużenia spełniają warunki określone zarówno nowej jak i starej ustawie o finansach publicznych. Szczegółowy plan spłat rat został ujęty w tabeli. Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od tych kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć wskaźników planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego obliczonych wg wzoru matematycznego przedstawionego w uofp.

Dług publiczny :

Prognozowany dług na koniec 2014 roku i każdego następnego roku został zaplanowany zgodnie z powyższą tabelką.

Planowane spłaty zostały rozłożone na lata 2015-2019, w 2015 spłaty mają być dokonane z planowanego do zaciągnięcia długoterminowego kredytu a w następnych latach 2016-2019 z planowanej nadwyżki.

Szczegółowe prognozy długu oraz spłaty rat wraz z odsetkami przedstawiono w załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2019. Prognozowany dług na koniec poszczególnych lat i łączne kwoty przypadające do spłat w danym roku budżetowym spełniają wymogi określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

8. Deficyt

Deficyt w 2015 roku wynosi -60.000 zł i zostanie pokryty długoterminowym kredytem.

9. Przeznaczenie planowanej nadwyżki

Nadwyżki budżetowe planowane w latach 2016 – 2019 zostaną przeznaczone na spłatę rat kredytu.

10. Relacja z art. 243. uofp

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów uofp odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Również zgodnie z ustawą na koniec danego roku prognozowany dług nie przekroczy 60 % planowanych w tym roku dochodów budżetowych.

Przedstawione w powyższej tabeli wielkości zostały przedstawione w załączniku Nr 1 WPF na lata 2015-2019, a wskaźniki zadłużenia spełniają warunki w ustawie o finansach publicznych.

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	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.1) + (5.11)}{(2.1.1.) + (2.1.3.2) + (5.11) + (6.1) + (5.12)}$	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.2) + (5.11) + (6.1) + (5.12)}{(2.1.1.) + (2.1.3.2) + (5.11) + (6.1) + (5.12)}$		$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.2) + (5.11) + (6.1) + (5.12)}{(2.1.1.) + (2.1.3.2) + (5.11) + (6.1) + (5.12)}$	$\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20)}{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (1.10) + (1.11) + (1.12) + (1.13) + (1.14) + (1.15) + (1.16) + (1.17) + (1.18) + (1.19) + (1.20)}$	średnia z trzech poprzednich lat	średnia z trzech poprzednich lat	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	9,06%	9,06%	0,00	9,06%	26,62%	24,04%	26,55%	TAK	TAK
2016	8,48%	8,48%	0,00	8,48%	29,55%	25,79%	28,30%	TAK	TAK
2017	6,84%	6,84%	0,00	6,84%	30,26%	26,73%	29,24%	TAK	TAK
2018	3,98%	3,98%	0,00	3,98%	32,23%	28,81%	28,81%	TAK	TAK
2019	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	34,11%	30,68%	30,68%	TAK	TAK

11. Przedsięwzięcia do WPF

W załącznik Nr 2 do uchwały wyszczególnia się przedsięwzięcia na :

- na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5, ust 1 pkt 2 i 3,
- na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprawnego,
- na programy, projekty lub zadania pozostałe,

Cztery nowe przedsięwzięcia zostały wpisane do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- Budowa drogi i parkingu przy szkole w Donaborowie
- Budowa drogi w Donaborowie pod lasem
- Budowa drogi Żurawiniec-Grębanin
- Budowa kanalizacji sanitarnej Mroczeń – Feliksów

a zadanie „Budowa drogi Feliksów – Mroczeń” zostało przesunięte na lata 2017-2018 ponieważ w pierwszej kolejności zostanie tam wykonana kanalizacja sanitarne.

Limit 2015 roku został dostosowany do uchwały budżetowej na 2015 rok.

Przedsięwzięcia na lata 2015-2018 to:

L.p.	Nazwa i cel	Określenie		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
		2017	2018						
1.3.2.1	Budowa drogi Feliksów - Mroczeń	2017	2018	300 000,00	0,00	0,00	100 000,00	200 000,00	300 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi i parkingu przy szkole w Donaborowie	2015	2016	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi w Donaborowie pod lasem	2015	2016	70 000,00	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi Żurawiniec-Gřebanin	2015	2016	400 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Budowa hali sportowej w Baranowie	2015	2018	5 000 000,00	50 000,00	1 900 000,00	1 800 000,00	1 250 000,00	5 000 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej Mroczeń - Feliksów	2015	2017	430 000,00	30 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	430 000,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej Mroczeń (Borówno)	2014	2015	903 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.8	Budowa sali gimnastycznej w Donaborowie	2014	2016	3 200 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.9	Budowa ul. Orlika w Baranowie	2014	2015	900 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.10	Ciąg pieszo-rowerowy relacji Mroczeń - Łęka Mroczeńska, Mroczeń - Joanka	2014	2015	1 240 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00
1.3.2.11	Modernizacja sieci wodociągowej Słupia, Jankowy, Donaborów -	2012	2018	2 200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	400 000,00	800 000,00
1.3.2.12	Pomoc dla powiatu kępińskiego w zakresie wspólnej budowy dróg i ciągów pieszo-rowerowych w miejscowości Jankowy, Donaborów, Słupia, -	2012	2015	1 052 500,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa Sali Domu Ludowego w Jankowach	2014	2016	571 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego - zaspokojenie potrzeb mieszkańców	2014	2018	506 000,00	120 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	420 000,00
1.3.2.15	Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Łęce Mroczeńskiej, Baranów-Murator, Mroczeń Borówno - poprawa stanu środowiska naturalnego, uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	2012	2015	1 381 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

**PROGRAMY I PROJEKTY
REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UE
I ŚRODKÓW ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCYCH ZWROTOWI
NA 2015 ROK**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
		od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			15 955 840	3 034 200	5 030 000	2 400 000	1 950 000
1.a	- wydatki bieżące			814 840	164 200	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe			15 141 000	2 870 000	5 030 000	2 400 000	1 950 000
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2-3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.) z tego:			814 840	164 200	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące			814 840	164 200	0	0	0
1.1.1.1	Projekt "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Baranów"	2014	2015	814 840	164 200	0	0	0

W projekcie na 2015 rok mamy dochody i wydatki na projekt „przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Baranów” w ramach działania 8.3. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion” osi priorytetowej 8. „Społeczeństwo informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki”
Zadanie dwuletnie 2014-2015 przyznana kwota dofinansowania to 814.840 zł, na rok 2014 – 650.640 zł, rok 2015 – 164.200 zł.

Gmina Baranów przystępuje do realizacji projektu w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka na lata 2007-2013 współfinansowanego przez Unię Europejską, w ramach Osi priorytetowej 8. Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności gospodarki, Działanie Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu e-Inclusion., który został pozytywnie oceniony przez Instytucję Pośredniczącą.

Gmina Baranów nie jest zobowiązana do zabezpieczenia wkładu własnego na realizację przedmiotowego projektu, ponieważ projekty z działania 8.3 POIG są w 100% dofinansowywane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Celem projektu jest zapewnienie dostępu do Internetu dla 60 gospodarstw domowych zagrożonych wykluczeniem cyfrowym z powodu trudnej sytuacji materialnej lub niepełnosprawności na terenie Gminy Baranów. Cel główny będzie realizowany poprzez zakup sprzętu komputerowego oraz dostarczenie dostępu Internetu do 60 gospodarstw domowych, zamieszkanych przez osoby zagrożone wykluczeniem cyfrowym oraz do 6 szkół koordynujących przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Andrzej Stodolski
Andrzej Stodolski