



Zarządzenie Nr 244/2013
Wójta Gminy Pierzchnica
z dnia 14 listopada 2013 roku

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica

Na podstawie art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) zarządzam, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt uchwały dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2

Projekt uchwały budżetowej o której mowa ust. 1 podlega przedłożeniu Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach .

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Projekt

UCHWAŁA NR
RADY GMINY PIERZCHNICA

z dnia 2013 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica
na lata 2014-2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885, ze zm.) w związku z art. 121, ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18, ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.) Rada Gminy Pierzchnica uchwała co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pierzchnica na lata 2014 – 2027 w treści załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 – 2027.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Pierzchnica do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta 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.

3. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 2 pkt 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XXIV/64/2012 Rady Gminy Pierzchnica z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pierzchnica na lata 2013-2027

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014r.

Wójt

mgr inż. Stanisław Strąk

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2011	16 902 618,35	13 418 063,26	1 026 399,00	16 917,23	1 728 806,21	923 305,55	7 010 285,00	3 487 964,77	3 484 555,09	434 327,19	3 050 227,90
Wykonanie 2012	16 765 099,85	14 519 093,61	1 181 258,00	27 941,96	1 735 209,48	930 982,52	7 139 616,00	3 760 521,03	2 246 006,24	308 154,51	1 937 851,73
Plan 3 kw. 2013	17 153 869,40	14 855 946,88	1 261 470,00	19 500,00	2 040 882,00	1 002 500,00	7 139 616,00	3 624 087,88	2 297 922,52	1 201 582,00	1 096 340,52
Wykonanie 2013 1)	16 900 000,00	15 100 000,00	1 220 000,00	25 000,00	2 080 000,00	1 060 000,00	7 240 000,00	3 900 000,00	1 800 000,00	930 000,00	870 000,00
2014	16 092 653,00	14 243 388,00	1 325 888,00	20 000,00	2 076 400,00	1 060 000,00	7 090 594,00	3 244 291,00	1 849 265,00	600 000,00	1 249 265,00
2015	17 000 000,00	14 600 000,00	1 350 000,00	18 000,00	2 300 000,00	1 080 000,00	7 200 000,00	3 150 000,00	2 400 000,00	1 000 000,00	1 400 000,00
2016	17 100 000,00	14 800 000,00	1 350 000,00	19 000,00	2 400 000,00	1 100 000,00	7 300 000,00	3 200 000,00	2 300 000,00	800 000,00	1 500 000,00
2017	17 525 000,00	15 000 000,00	1 350 000,00	20 000,00	2 450 000,00	1 150 000,00	7 400 000,00	3 300 000,00	2 525 000,00	700 000,00	1 825 000,00
2018	17 250 000,00	14 950 000,00	1 360 000,00	21 000,00	2 500 000,00	1 200 000,00	7 500 000,00	3 400 000,00	2 300 000,00	400 000,00	1 900 000,00
2019	17 100 000,00	15 100 000,00	1 380 000,00	22 000,00	2 550 000,00	1 230 000,00	7 600 000,00	3 450 000,00	2 000 000,00	400 000,00	1 600 000,00
2020	16 725 000,00	15 225 000,00	1 400 000,00	23 000,00	2 590 000,00	1 250 000,00	7 700 000,00	3 500 000,00	1 500 000,00	300 000,00	1 200 000,00
2021	16 725 000,00	15 325 000,00	1 420 000,00	24 000,00	2 630 000,00	1 270 000,00	7 700 000,00	3 525 000,00	1 400 000,00	250 000,00	1 150 000,00
2022	17 250 000,00	15 450 000,00	1 440 000,00	25 000,00	2 670 000,00	1 280 000,00	7 700 000,00	3 550 000,00	1 800 000,00	200 000,00	1 600 000,00
2023	17 300 000,00	15 500 000,00	1 460 000,00	26 000,00	2 690 000,00	1 300 000,00	7 700 000,00	3 580 000,00	1 800 000,00	200 000,00	1 600 000,00
2024	17 100 000,00	15 600 000,00	1 480 000,00	27 000,00	2 740 000,00	1 315 000,00	7 700 000,00	3 610 000,00	1 500 000,00	200 000,00	1 300 000,00
2025	17 200 000,00	15 700 000,00	1 500 000,00	28 000,00	2 790 000,00	1 340 000,00	7 700 000,00	3 640 000,00	1 500 000,00	200 000,00	1 300 000,00
2026	17 200 000,00	15 800 000,00	1 520 000,00	29 000,00	2 830 000,00	1 360 000,00	7 700 000,00	3 670 000,00	1 400 000,00	100 000,00	1 300 000,00
2027	16 896 750,00	15 896 750,00	1 510 000,00	30 000,00	2 850 000,00	1 380 000,00	7 700 000,00	3 690 000,00	1 000 000,00	50 000,00	950 000,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:						
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	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)		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
Wykonanie 2011	17 146 175,03	12 849 491,00	0,00	0,00	0,00	450 014,35	450 014,35	4 296 684,03	-243 556,68
Wykonanie 2012	17 761 839,63	13 746 612,41	0,00	0,00	0,00	591 319,34	591 319,34	4 015 227,22	-996 739,78
Plan 3 kw. 2013	17 443 869,40	14 619 871,40	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	2 823 998,00	-290 000,00
Wykonanie 2013 1)	16 800 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	2 400 000,00	100 000,00
2014	16 292 653,00	13 675 208,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	2 617 445,00	-200 000,00
2015	16 500 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	2 700 000,00	500 000,00
2016	16 800 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	3 000 000,00	300 000,00
2017	16 325 000,00	13 850 000,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00	425 000,00	2 475 000,00	1 200 000,00
2018	16 350 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	2 350 000,00	900 000,00
2019	16 425 000,00	14 325 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	2 100 000,00	675 000,00
2020	16 050 000,00	14 450 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	1 600 000,00	675 000,00
2021	16 025 000,00	14 485 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	1 540 000,00	700 000,00
2022	16 500 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	2 000 000,00	750 000,00
2023	16 500 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	2 000 000,00	800 000,00
2024	16 300 000,00	14 640 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	1 660 000,00	800 000,00
2025	16 320 000,00	14 640 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	1 680 000,00	880 000,00
2026	16 315 000,00	14 650 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	1 665 000,00	885 000,00
2027	16 211 750,00	14 771 750,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	1 440 000,00	685 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:								
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2011	3 260 364,84	0,00	0,00	760 364,84	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	3 828 558,16	0,00	0,00	1 128 558,16	995 000,00	2 700 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	1 915 000,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013 1)	2 046 108,61	0,00	0,00	421 108,61	421 108,61	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	
2014	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	200 000,00	0,00	0,00	
2015	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2016	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	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	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	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	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upf z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upf z 2005 r.			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1])/[1]		
Wykonanie 2011	1 888 250,00	1 888 250,00	64 150,00	64 150,00	0,00	9 253 250,00	2 973 634,00	2 973 634,00	54,74%	37,15%	0,00	
Wykonanie 2012	2 403 250,00	2 403 250,00	482 150,00	482 150,00	0,00	9 550 000,00	2 791 484,00	2 791 484,00	56,96%	40,31%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	9 550 000,00	0,00	0,00	55,67%	55,67%	0,00	
Wykonanie 2013 1)	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	9 550 000,00	0,00	0,00	56,51%	56,51%	0,00	
2014	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	9 750 000,00	200 000,00	0,00	60,59%	59,34%	0,00	
2015	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	9 250 000,00	200 000,00	0,00	54,41%	53,24%	0,00	
2016	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	8 950 000,00	200 000,00	0,00	52,34%	51,17%	0,00	
2017	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 750 000,00	200 000,00	0,00	44,22%	43,08%	0,00	
2018	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	6 850 000,00	200 000,00	0,00	39,71%	38,55%	0,00	
2019	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	6 175 000,00	200 000,00	0,00	36,11%	34,94%	0,00	
2020	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	200 000,00	0,00	32,88%	31,69%	0,00	
2021	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	200 000,00	0,00	28,70%	27,50%	0,00	
2022	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	200 000,00	0,00	23,48%	22,32%	0,00	
2023	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	200 000,00	0,00	18,79%	17,63%	0,00	
2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	200 000,00	0,00	14,33%	13,16%	0,00	
2025	880 000,00	880 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 570 000,00	200 000,00	0,00	9,13%	7,97%	0,00	
2026	885 000,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00	685 000,00	150 000,00	0,00	3,98%	3,11%	0,00	
2027	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [6]) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]}{[1.1] - [2.1.2]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1])}{[1.1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1.1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1.1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1.1]}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2011	568 572,26	1 328 937,10	13,83%	13,45%	13,83%	13,45%	0,00	13,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	772 481,20	1 901 039,36	17,86%	14,99%	17,86%	14,99%	0,00	14,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	236 075,48	526 075,48	12,39%	12,39%	12,39%	12,39%	0,00	12,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	700 000,00	1 121 108,61	12,28%	12,28%	12,28%	12,28%	0,00	12,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	568 180,00	568 180,00	6,68%	x	6,68%	6,68%	0,00	6,68%	6,92%	7,34%	TAK	TAK
2015	800 000,00	800 000,00	6,94%	x	6,94%	6,94%	0,00	6,94%	7,36%	7,78%	TAK	TAK
2016	1 000 000,00	1 000 000,00	8,07%	x	8,07%	8,07%	0,00	8,07%	8,74%	9,16%	TAK	TAK
2017	1 150 000,00	1 150 000,00	9,27%	x	9,27%	9,27%	0,00	9,27%	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2018	950 000,00	950 000,00	8,23%	x	8,23%	8,23%	0,00	8,23%	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2019	775 000,00	775 000,00	6,29%	x	6,29%	6,29%	0,00	6,29%	9,64%	9,64%	TAK	TAK
2020	775 000,00	775 000,00	6,31%	x	6,31%	6,31%	0,00	6,31%	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2021	840 000,00	840 000,00	6,34%	x	6,34%	6,34%	0,00	6,34%	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2022	950 000,00	950 000,00	6,38%	x	6,38%	6,38%	0,00	6,38%	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	6,36%	x	6,36%	6,36%	0,00	6,36%	6,54%	6,54%	TAK	TAK
2024	960 000,00	960 000,00	6,32%	x	6,32%	6,32%	0,00	6,32%	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2025	1 060 000,00	1 060 000,00	6,51%	x	6,51%	5,35%	0,00	5,35%	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2026	1 150 000,00	1 150 000,00	6,31%	x	6,31%	6,31%	0,00	6,31%	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2027	1 125 000,00	1 125 000,00	4,65%	x	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	7,13%	7,13%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	5 600 258,71	1 619 045,09	3 254 324,56	384 564,69	2 869 759,87	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 100 000,00	1 680 966,66	4 041 505,00	1 041 505,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	5 653 614,21	1 788 538,46	2 375 669,00	678 669,00	1 697 000,00	1 691 200,00	921 998,00	210 800,00		
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	5 500 000,00	1 690 000,00	2 050 000,00	650 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	110 000,00		
2014	0,00	0,00	5 644 806,00	1 769 000,00	2 428 348,00	746 918,00	1 681 430,00	1 481 430,00	881 015,00	200 000,00		
2015	500 000,00	500 000,00	5 520 000,00	1 825 000,00	3 162 200,00	639 200,00	2 523 000,00	1 900 000,00	800 000,00	100 000,00		
2016	300 000,00	300 000,00	5 540 000,00	1 825 000,00	2 587 964,00	237 964,00	2 350 000,00	1 900 000,00	1 000 000,00	100 000,00		
2017	1 200 000,00	700 000,00	5 560 000,00	1 825 000,00	2 537 964,00	237 964,00	2 300 000,00	1 875 000,00	500 000,00	100 000,00		
2018	900 000,00	600 000,00	5 580 000,00	1 825 000,00	1 532 964,00	232 964,00	1 300 000,00	1 850 000,00	500 000,00	0,00		
2019	675 000,00	675 000,00	5 600 000,00	1 825 000,00	1 402 964,00	2 964,00	1 400 000,00	1 600 000,00	500 000,00	0,00		
2020	675 000,00	675 000,00	5 610 000,00	1 825 000,00	1 442 964,00	2 964,00	1 440 000,00	1 100 000,00	500 000,00	0,00		
2021	700 000,00	700 000,00	5 630 000,00	1 825 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	1 040 000,00	500 000,00	0,00		
2022	750 000,00	750 000,00	5 650 000,00	1 825 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00		
2023	800 000,00	800 000,00	5 660 000,00	1 825 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 160 000,00	500 000,00	0,00		
2024	800 000,00	800 000,00	5 670 000,00	1 825 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	1 260 000,00	400 000,00	0,00		
2025	880 000,00	880 000,00	5 685 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	885 000,00	885 000,00	5 700 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	685 000,00	685 000,00	5 720 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2011	501 549,68	478 391,30	478 391,30	2 974 279,72	2 974 279,72	2 974 279,72	535 049,64	498 044,10	498 044,10
Wykonanie 2012	506 290,47	422 586,36	422 586,36	1 697 123,32	1 697 123,32	1 697 123,32	483 847,98	393 830,48	393 830,48
Plan 3 kw. 2013	627 007,00	555 592,00	432 852,00	1 009 000,00	1 008 280,00	962 780,00	662 169,00	537 992,00	471 023,00
Wykonanie 2013 1)	600 000,00	540 000,00	540 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	620 000,00	520 000,00	450 000,00
2014	544 218,00	460 129,00	435 129,00	1 099 265,00	1 099 265,00	439 269,00	544 218,00	460 129,00	435 129,00
2015	83 000,00	75 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	86 250,00	75 000,00	0,00
2016	330 000,00	300 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	345 000,00	300 000,00	0,00
2017	330 000,00	300 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	345 000,00	300 000,00	0,00
2018	290 000,00	262 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	301 300,00	262 000,00	0,00
2019	240 000,00	225 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	258 750,00	225 000,00	0,00
2020	120 000,00	112 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	128 800,00	112 000,00	0,00
2021	83 000,00	75 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	86 250,00	75 000,00	0,00
2022	165 000,00	150 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	172 500,00	150 000,00	0,00
2023	350 000,00	337 500,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	388 125,00	337 500,00	0,00
2024	350 000,00	337 500,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	388 125,00	337 500,00	0,00
2025	280 000,00	262 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	301 300,00	262 000,00	0,00
2026	240 000,00	225 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	258 750,00	225 000,00	0,00
2027	120 000,00	112 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	128 800,00	112 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	2 869 759,87	1 688 209,79	1 688 209,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 467 059,15	1 480 550,00	1 480 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 602 000,00	1 008 280,00	903 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 300 000,00	800 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 679 930,00	1 077 441,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	960 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 400 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 160 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 800 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 680 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 800 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 800 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	720 000,00	600 000,00	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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	675 000,00	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

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2024

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do													
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 997 555	2 428 348	3 162 200	2 587 964	2 537 964	1 532 964	1 402 964	1 442 964	500 000	1 500 000	1 500 000	600 000	18 577 323
1.a	- wydatki bieżące				2 419 940	746 918	639 200	237 964	237 964	232 964	2 964	2 964	0	0	0	0	947 973
1.b	- wydatki majątkowe				17 577 615	1 681 430	2 523 000	2 350 000	2 300 000	1 300 000	1 400 000	1 440 000	500 000	1 500 000	1 500 000	600 000	17 629 350
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				17 828 720	2 153 348	2 744 236	2 300 000	2 100 000	1 100 000	1 200 000	1 370 000	500 000	1 500 000	1 500 000	600 000	17 602 503
1.1.1	- wydatki bieżące				1 230 120	511 918	401 236	0	0	0	0	0	0	0	0	0	913 153
1.1.1.1	Wiedza naszym kapitałem - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	Zespół Szkół w Pierzchnicy	2013	2015	1 230 120	511 918	401 236	0	0	0	0	0	0	0	0	0	913 153
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 598 600	1 641 430	2 343 000	2 300 000	2 100 000	1 100 000	1 200 000	1 370 000	500 000	1 500 000	1 500 000	600 000	16 689 350
1.1.2.1	Budowa kanalizacji w Gumienicach	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2009	2020	4 120 000	0	0	1 000 000	1 000 000	500 000	700 000	870 000	0	0	0	0	4 070 000
1.1.2.2	Budowa kanalizacji w Pierzchniance	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2009	2015	2 800 000	700 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
1.1.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2012	2024	6 000 000	0	100 000	250 000	250 000	300 000	500 000	500 000	500 000	1 500 000	1 500 000	600 000	6 000 000
1.1.2.4	Budowa studni głębinowej wraz z przebudową hydroforni w Wierzbju oraz budowa wodociągu na Czarnej i do oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2013	2014	201 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000
1.1.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w Pierzchniance	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2011	2017	255 000	0	43 000	50 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	243 000
1.1.2.6	e-świętokrzyskie - Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2008	2014	269 300	233 930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233 930
1.1.2.7	e-świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2008	2014	85 000	77 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77 500
1.1.2.8	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pierzchnicy	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2012	2018	2 046 000	0	0	1 000 000	700 000	300 000	0	0	0	0	0	0	2 000 000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do													
1.1.2.9	Przebudowa świetlicy w Drugni	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2011	2014	110 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 000
1.1.2.10	Przebudowa świetlicy w Gumienicach wraz z zagospodarowaniem terenu	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2011	2014	340 000	190 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190 000
1.1.2.11	Utworzenie Centrum Aktywności Lokalnej w Pierzchnicy wraz z ogólnodostępnym zapleczem sanitarnym	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2011	2014	156 000	140 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 000
1.1.2.12	Wiedza naszym kapitałem - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	Zespół Szkół w Pierzchnicy	2013	2015	4 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 234 920
1.1.2.13	Zagospodarowanie centrum wsi Gumienice	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2011	2015	211 500	0	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				2 346 085	275 000	417 964	287 964	437 964	432 964	202 964	72 964	0	0	0	0	974 820
1.3.1	- wydatki bieżące				1 189 820	235 000	237 964	237 964	237 964	232 964	2 964	2 964	0	0	0	0	34 820
1.3.1.1	Dotacja dla Powiatu Kieleckiego na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2013	2017	25 000	5 000	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	20 000
1.3.1.2	Dotacja na zadanie "Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla potrzeb Gminy Pierzchnica"	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2014	2018	1 150 000	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1.3	Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej - trwałość projektu	Urząd Gminy w Pierzchnicy	2016	2020	14 820	0	2 964	2 964	2 964	2 964	2 964	2 964	0	0	0	0	14 820
1.3.2	- wydatki majątkowe				979 015	40 000	180 000	50 000	200 000	200 000	200 000	70 000	0	0	0	0	940 000
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia na terenie gminy	PIERZCHNICA	2010	2020	979 015	40 000	50 000	50 000	200 000	200 000	200 000	70 000	0	0	0	0	940 000

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY PIERZCHNICA NA LATA 2014-2027.**

Zgodnie z art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 ze zm) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego. uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową, nie później niż uchwałę budżetową na kolejny rok. Przedmiotowa uchwała powinna w szczególności uwzględniać zapisy wyżej cytowanej ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych. Uwzględniając, iż m.in. w art. 243 ustawy o finansach publicznych wskazuje iż wielkości odnoszące się do roku 2013 przyjmuje się zgodnie z planem na 30 września 2013 r.

Począwszy od 1 stycznia roku 2014 wchodzi w życie art. 243 ustawy o finansach publicznych w związku z zapisem art. 121 ust. 2 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, na mocy którego organ stanowiący nie będzie mógł uchwalić budżetu, w sytuacji gdy wskaźnik ten nie będzie zachowany. Dane do wyliczenia tego wskaźnika (po raz pierwszy stosowanego w 2014 roku) uwzględniają trzy poprzednie lata kształtowania się dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów ze sprzedaży mienia oraz wydatków bieżących budżetu (a więc dotyczyć będą lat 2011, 2012 i 2013). Średni z trzech lat poprzedzających dany rok wskaźnik ilorazu dochodów bieżących i dochodów ze sprzedaży majątku pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem powinien być począwszy od 2014 roku większy od rocznego wskaźnika stanowiącego iloraz wielkości spłacanych rat i odsetek do dochodów ogółem. W przedstawionej prognozie, począwszy od 2014 roku wskaźnik ten jest zachowany.

Wieloletnia prognoza finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej JST przez jej organy a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych – odpowiednio zestawionych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

WPF ma charakter planu kroczącego, corocznie aktualizowanego. Inicjatywa w zakresie sporządzenia projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu JST (art. 230 ust 1 uofp), a w przypadku Gminy Pierzchnica – do WÓJTA .

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające:

-wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat wraz z informacją o relacji, o której nowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych stanowiących załącznik Nr 1 do projektu uchwały (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody);

- przedsięwzięcia – ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań – stanowiące załącznik Nr 2.

W WPF, przyjęte wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2011 i 2012 oraz planu na dzień 30 września 2013 r. przy uwzględnieniu danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych.

Dane finansowe dotyczące roku 2014 zawarte w wieloletniej prognozie finansowej są tożsame z danymi zwartymi w projekcie budżetu gminy na rok 2014 i podstawowe wielkości kształtują

się następująco:

- a) dochody ogółem – 16 092 653 zł w tym:
 - dochody bieżące - 14 243 388 zł
 - dochody majątkowe – 1 849 265 zł w tym dochody ze sprzedaży mienia – 600 000 zł
- b) wydatki ogółem – 16 292 653 zł
- c) wydatki bieżące – 13 675 208 zł, w tym 450 000 zł na odsetki od kredytów bankowych
- d) wydatki majątkowe – 2 617 445 zł, w tym na projekty realizowane przy udziale środków z UE – 1 679 930 zł

Projekt budżetu na rok 2014 zakłada deficyt budżetowy w wysokości 200 000 zł, tzw. nadwyżka operacyjna tj. nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi planowana jest na poziomie 568 180 zł.

Projekt zakłada również przychody w wysokości 825 000 pochodzące z zaciągniętych kredytów przeznaczonych na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 625 000 zł oraz pokrycie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 200 000 zł.

Prognoza dochodów w latach 2014-2027.

Przy szacunku dochodów uwzględniono wskaźniki makroekonomiczne podane przez Ministerstwo Finansów oraz prognozowane wzrosty podatków lokalnych jak również oparto się na analizie zmian dochodów w historii.

W roku 2015 zakłada się pozyskanie dochodów majątkowych w łącznej kwocie 2 400 000 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku szacuje się w kwocie 1 000 000 zł.

Prognozowane wielkości poszczególnych rodzajów dochodów i wskaźniki wzrostu do roku ubiegłego, mimo ryzyka dużego błędu i potrzeby corocznej weryfikacji, przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym poniżej.

Lata	Dochody ogółem		Dochody bieżące		Dochody majątkowe		Dochody ze sprzedaży mienia	
	Prognozowane dochody w zł	wskaźnik dynamiki do roku poprzedniego	Prognozowane dochody w zł	wskaźnik dynamiki do roku poprzedniego	Prognozowane dochody w zł	wskaźnik dynamiki do roku poprzedniego	Prognozowane dochody w zł	wskaźnik dynamiki do roku poprzedniego
2013*	17 153 869,40		14 855 946,88		2 297 922,52		1 201 582,00	
2014	16 092 653,00	93,81	14 243 388,00	95,88	1 849 265,00	80,48	600 000,00	49,93
2015	17 000 000,00	105,64	14 600 000,00	102,50	2 400 000,00	129,78	1 000 000,00	166,67
2016	17 100 000,00	100,59	14 800 000,00	101,37	2 300 000,00	95,83	800 000,00	80,00
2017	17 525 000,00	102,49	15 000 000,00	101,35	2 525 000,00	109,78	700 000,00	87,50
2018	17 250 000,00	98,43	14 950 000,00	99,67	2 300 000,00	91,09	400 000,00	57,14
2019	17 100 000,00	99,13	15 100 000,00	101,00	2 000 000,00	86,96	400 000,00	100,00
2020	16 725 000,00	97,81	15 225 000,00	100,83	1 500 000,00	75,00	300 000,00	75,00
2021	16 725 000,00	100,00	15 325 000,00	100,66	1 400 000,00	93,33	250 000,00	83,33
2022	17 250 000,00	103,14	15 450 000,00	100,82	1 800 000,00	128,57	200 000,00	80,00
2023	17 300 000,00	100,29	15 500 000,00	100,32	1 800 000,00	100,00	200 000,00	100,00
2024	17 100 000,00	98,84	15 600 000,00	100,65	1 500 000,00	83,33	200 000,00	100,00
2025	17 200 000,00	100,58	15 700 000,00	100,64	1 500 000,00	100,00	200 000,00	100,00
2026	17 200 000,00	100,00	15 800 000,00	100,64	1 400 000,00	93,33	100 000,00	50,00
2027	16 896 750,00	98,24	15 896 750,00	100,61	1 000 000,00	71,43	50 000,00	50,00

* plan na dzień 30.09.2013

W przedstawionej prognozie dochodów ogółem w latach 2015-2027 założono wzrosty dochodów założono na poziomie dynamiki wzrostów na poziomie do roku poprzedniego od 93,81 % w roku 2015 do 103,14 w roku 2022.

Założono stopniowy wzrost dochodów bieżących w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową w wielkości około 1% w stosunku do roku poprzedniego

Na kształtowanie wielkości dochodów majątkowych mają wpływ dochody sprzedaży majątku gminy – i tutaj w latach 2015-2017 uwzględniono dochody za sprzedaży udziałów w „Domu Seniora”. Wartość oszacowana przez rzeczoznawcę to 4 565 000 zł. w roku 2013 zostanie dokonana sprzedaż 20 % udziałów w wysokości 913 000 zł oraz zaliczono wkład własny Fundacji Dom Seniora w wysokości 1 050 000 zł. W roku 2014 planuje się pozyskać dochody z tego tytułu w wysokości 450 000 zł, w 2015 – 900 000 zł, 2016- 650 000zł a w roku 2017 około 600 000 zł. Pozostała kwota dochodów ze sprzedaży mienia w latach 2014-2017 pochodzić będzie ze sprzedaży pozostałych nieruchomości gminnych.

Na lata 2018-2027 planowano wpływy ze sprzedaży mienia w wysokości wykonania w latach 2011-2012 uwzględniając jednak coroczny spadek dochodów z tego tytułu.

Drugą pozycją jaka ma wpływ na uzyskane dochody majątkowe to dochody pozyskane na dofinansowanie inwestycji realizowanych przez gminą z innych źródeł. W tej pozycji uwzględniono dochody ze środków Unii Europejskiej, prognozując możliwe dochody do pozyskania w latach 2015-2027 brano pod uwagę tzw. okres programowania budżetu Unii Europejskiej. Wielkość tych dochodów została oszacowana na podstawie wielkości dochodów jakie gminie udało się pozyskać w latach 2011-2012 oraz planowane w roku 2013.

Prognoza wydatków w latach 2014-2027.

Przy szacunku wydatków kierowano się zasadą niezbędnej racjonalizacji wydatków.

Poszczególne wydatki i wskaźniki dynamiki do roku ubiegłego, mimo ryzyka dużego błędu i potrzeby corocznej weryfikacji, przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym poniżej.

Lata	Wydatki ogółem		Wydatki bieżące		Wydatki majątkowe	
	Prognozowane wydatki w zł	wskaźnik dynamiki do roku poprzedniego	Prognozowane wydatki w zł	wskaźnik dynamiki do roku poprzedniego	Prognozowane wydatki w zł	wskaźnik dynamiki do roku poprzedniego
2013*	17 443 869,40		14 619 871,40		2 823 998,00	
2014	16 292 653,00	93,40	13 675 208,00	93,54	2 617 445,00	92,69
2015	16 500 000,00	101,27	13 800 000,00	100,91	2 700 000,00	103,15
2016	16 800 000,00	101,82	13 800 000,00	100,00	3 000 000,00	111,11
2017	16 325 000,00	97,17	13 850 000,00	100,36	2 475 000,00	82,50
2018	16 350 000,00	100,15	14 000 000,00	101,08	2 350 000,00	94,95
2019	16 425 000,00	100,46	14 325 000,00	102,32	2 100 000,00	89,36
2020	16 050 000,00	97,72	14 450 000,00	100,87	1 600 000,00	76,19
2021	16 025 000,00	99,84	14 485 000,00	100,24	1 540 000,00	96,25
2022	16 500 000,00	102,96	14 500 000,00	100,10	2 000 000,00	129,87
2023	16 500 000,00	100,00	14 500 000,00	100,00	2 000 000,00	100,00
2024	16 300 000,00	98,79	14 640 000,00	100,97	1 660 000,00	83,00
2025	16 320 000,00	100,12	14 640 000,00	100,00	1 680 000,00	101,20
2026	16 315 000,00	99,97	14 650 000,00	100,07	1 665 000,00	99,11
2027	16 211 750,00	99,37	14 771 750,00	100,83	1 440 000,00	86,49

* plan na dzień 30.09.2013

Wzrost wydatków bieżących w analizowanym okresie założono na poziomie około 1 % w stosunku do roku poprzedniego, jedynie w roku 2019 następuje wzrost wydatków bieżących o przeszło 2% do roku poprzedniego.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na poziomie poniżej średniego wykonania z lat 2010-2012, uwzględniając możliwości sfinansowania ich poprzez dochody majątkowe jak i z nadwyżki operacyjnej. Wydatki majątkowe na poziomie przedstawionym w prognozie zapewnią w długim okresie czasu rozwój gminy i bezpieczeństwo finansowe.

Prognoza wyniku budżetu w latach 2014-2027

W roku 2014 zakłada się deficyt budżetu w wysokości 200 000 zł. Począwszy od roku 2015 wynik budżetu powinien być nadwyżkowy tak, aby nadwyżka pozwoliła pokrycie zobowiązań wynikających z konieczności dokonywania spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów.

Prognozowana nadwyżka operacyjna w latach 2015-2027

Uwzględniając zapis art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący począwszy od 1 stycznia 2011 roku nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Te parametry muszą być też zachowane przy wykonywaniu budżetu. Przedkładany projekt uwzględnia dotrzymanie zapisu przedmiotowego art. ustawy we wszystkich latach objętych prognozą.

W poszczególnych latach objętych prognozą różnica dochodów bieżących nad wydatkami kształtuje się następująco:

Lata	dochody bieżące minus wydatki bieżące
2014	568 180,00
2015	800 000,00
2016	1 000 000,00
2017	1 150 000,00
2017	950 000,00
2019	775 000,00
2020	775 000,00
2021	840 000,00
2022	950 000,00
2023	1 000 000,00
2024	960 000,00
2025	1 060 000,00
2026	1 150 000,00
2027	1 125 000,00

Prognozowane przychody w latach 2014-2027

W roku 2014 zakłada się przychody w wysokości 825 000 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 625 000 zł oraz pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 200 000 zł.

W latach 2015, 2016 i 2018 planowany jest do zaciągnięcia kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokościach: 2015 - 200 000 zł; 2016 – 630 000 zł i 2018 – 120 000 zł.

Prognozowane rozchody w latach 2014-2027

Rozchody budżetu stanowią spłacane raty kredytów zaciągniętych na finansowanie deficytu budżetowego w latach ubiegłych i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Harmonogram spłat wynika z zawartych umów kredytowych na dzień 31 października 2013 r. oraz zawiera planowane spłaty kredytów przewidzianych do zaciągnięcia w latach przyszłych. Zestawienie tabelaryczne poniżej przedstawia kwotę rozchodów w poszczególnych latach:

Lata	Bank Spółdzielczy Chmielnik	PKO BP z 2012 roku	PKO BP z 2013 roku	Kredyt z 2014	Kredyt z 2015	Kredyt z 2016	Kredyt z 2018	Razem
2014	625 000							625 000
2015			700 000					700 000
2016		480 000	450 000					930 000
2017		1 200 000						1 200 000
2018		1 020 000						1 020 000
2019			675 000					675 000
2020			675 000					675 000
2021			700 000					700 000
2022			750 000					750 000
2023			800 000					800 000
2024			800 000					800 000
2025			675 000	205 000				880 000
2026				620 000	200 000	65 000		885 000
2027						565 000	120 000	685 000
Ogółem	625 000	2 700 000	6 225 000	825 000	200 000	630 000	120 000	

Prognoza długu na lata 2014-2027

W przedstawionej prognozie zakłada się spadek zadłużenia gminy.

Spłatę długu zakłada się ostatecznie w roku 2027. Stopień zadłużenia będzie wynosił od 60,59 % do 0,00% na koniec roku 2027.

Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w latach 2015-2027

Nadwyżkę dochodów nad wydatkami planuje się w latach 2015 – 2027 przeznaczyć w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2014-2027

Wskaźniki spłaty zobowiązań w latach 2014-2027 kształtują się następująco przy maksymalnym dopuszczalnym wskaźniku spłaty:

Rok	Wskaźnik spłaty (spłata zobowiązań do dochodów) (%)	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty (średnia z trzech lat poprzednich) (%)
2014	6,68	6,92
2015	6,94	7,36
2016	8,07	8,74
2017	9,27	9,46
2018	8,23	10,56
2019	6,29	9,64
2020	6,31	8,42
2021	6,34	7,04
2022	6,38	6,61
2023	6,36	6,54
2024	6,32	6,71
2025	5,35	6,80
2026	6,31	7,02
2027	4,65	7,13

W załączniku Nr 2 "**Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2024**" ujęto z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe:

1. wydatki na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp,
 - a) Budowa kanalizacji w Pierzchniance
 - b) Budowa kanalizacji w Gumienicach
 - c) Zagospodarowanie centrum wsi Gumienice
 - d) Inform.UG w ramach realizacji projektu "e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST"
 - e) Budowa systemu informacji przestrzennej
 - f) Wiedza naszym kapitałem
 - g) Utworzenie centrum aktywności lokalnej w Pierzchnicy wraz z ogólnodostępnym zapleczem sanitarnym
 - h) Przebudowa świetlicy w Gumienicach (dach) wraz z zagospodarowaniem terenu
 - i) Przebudowa świetlicy w Drugni
 - j) Budowa świetlicy wiejskiej w Pierzchniance
 - k) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy
 - l) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Pierzchnicy
 - m) Budowa studni głębinowej wraz z przebudową hydroforni w Wierzbiu oraz budowa wodociągu na Czarnej i do oczyszczalni ścieków.

2. zadania pozostałe - zadania pn.:

- a) modernizacja oświetlenia na terenie gminy
- b) dotacja dla Powiatu Kieleckiego na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej
- c) dotacja na zadanie „prowadzenie Domu Pomocy Społecznej dla potrzeb Gminy Pierzchnica
- d) trasy rowerowe w Polsce Wschodniej – trwałość projektu.