

U C H W A Ł A Nr XXXII/266/2013
R A D Y G M I N Y S T U B N O
z dnia 30 grudnia 2013 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz.594) oraz art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885) **Rada Gminy Stubno**

uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale nr XXV/233/2013 Rady Gminy Stubno z dnia 12 lipca 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stubno wprowadza się następującą zmianę:

1. Tabela w załączniku nr 1 dotycząca Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Do tabeli w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej dodaje się objaśnienia jak pod tabelą w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Komisji Planowania, Budżetu i Finansów.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICTWO
RADY GMINY
Władysław Błoczyński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXXII/266/2013 Rady Gminy Stubno z dnia 30 grudnia 2013 r.

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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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]										
2014	12 345 389,79	11 998 647,79	952 925,00	10 000,00	3 078 706,00	1 450 068,00	4 999 559,00	1 960 513,00	346 742,00	225 000,00	121 742,00
2015	13 128 802,82	13 048 802,82	874 672,00	10 000,00	3 477 674,00	1 579 213,00	5 900 000,00	2 370 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2016	13 400 000,00	13 300 000,00	874 672,00	10 000,00	3 564 616,00	1 618 693,00	5 900 000,00	2 370 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2017	13 665 000,00	13 635 000,00	874 672,00	10 000,00	3 653 731,00	1 659 161,00	5 900 000,00	2 370 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2018	13 950 000,00	13 900 000,00	874 672,00	10 000,00	3 745 074,00	1 700 640,00	5 900 000,00	2 370 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2019	14 442 188,00	14 362 188,00	874 672,00	10 000,00	3 838 701,00	1 743 156,00	5 900 000,00	2 370 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2020	14 853 053,00	14 793 053,00	880 000,00	10 000,00	3 953 862,00	1 795 450,00	5 950 000,00	2 400 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2021	15 212 880,00	15 162 880,00	920 000,00	10 000,00	4 072 470,00	1 849 313,00	5 950 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	15 516 138,00	15 466 138,00	950 000,00	10 000,00	4 194 644,00	1 904 792,00	5 950 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	15 825 460,00	15 775 460,00	960 000,00	10 000,00	4 320 483,00	1 961 936,00	5 950 000,00	2 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00

Strona 1

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu porceń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów sality 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 248, poz. 2104, z późn. zm.)	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	
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]
2014	14 893 432,79	11 566 571,79	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	3 326 861,00	-2 548 043,00
2015	12 659 802,82	11 816 154,82	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	843 648,00	469 000,00
2016	12 800 000,00	12 046 950,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	753 050,00	600 000,00
2017	12 986 000,00	12 472 428,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	513 572,00	679 000,00
2018	13 350 000,00	13 038 549,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	311 451,00	600 000,00
2019	13 842 188,00	13 385 205,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	456 983,00	600 000,00
2020	14 253 053,00	13 786 760,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	466 293,00	600 000,00
2021	14 612 880,00	14 062 496,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	550 384,00	600 000,00
2022	14 916 138,00	14 343 745,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	572 393,00	600 000,00
2023	15 340 417,00	14 630 620,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	709 797,00	485 043,00

Strona 2

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 a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.12.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upz 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 upz 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 współwzajemnego 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 współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Douszczalny 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Douszczalny 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 wykonane roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.
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	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.12]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [2.1.1.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]}{[1]}$		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]}{[1]}$	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]
2014	432 076,00	432 076,00	5,00%	x	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	10,00%	9,96%	TAK	TAK
2015	1 232 648,00	1 232 648,00	5,40%	x	5,40%	5,40%	0,00	5,40%	9,44%	9,40%	TAK	TAK
2016	1 253 050,00	1 253 050,00	6,04%	x	6,04%	6,04%	0,00	6,04%	9,34%	9,30%	TAK	TAK
2017	1 162 572,00	1 162 572,00	6,43%	x	6,43%	6,43%	0,00	6,43%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2018	861 451,00	861 451,00	5,59%	x	5,59%	5,59%	0,00	5,59%	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2019	976 983,00	976 983,00	5,26%	x	5,26%	5,26%	0,00	5,26%	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2020	1 006 293,00	1 006 293,00	4,98%	x	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2021	1 100 384,00	1 100 384,00	4,73%	x	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	7,01%	7,01%	TAK	TAK
2022	1 122 393,00	1 122 393,00	4,51%	x	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2023	1 144 840,00	1 144 840,00	3,57%	x	3,57%	3,57%	0,00	3,57%	7,43%	7,43%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na		z tego						
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					$[11.3.1] + [11.3.2]$					
2014	0,00	0,00	5 223 103,00	1 852 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	469 000,00	469 000,00	5 327 565,00	1 718 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	600 000,00	5 434 116,00	1 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	679 000,00	679 000,00	5 542 798,00	1 738 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	600 000,00	600 000,00	5 653 654,00	1 788 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	600 000,00	5 766 727,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	5 882 062,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	600 000,00	5 999 703,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	600 000,00	6 119 697,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	485 043,00	485 043,00	6 242 091,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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							
2014	437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	469 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	679 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	485 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Władysław Styczyński

Objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stubno

Wysokość dochodów w 2014 roku kwocie 12 345 389,79 zł zaplanowano na podstawie:

1. dochody bieżące w wysokości: 11 998 647,79 zł:

- wpływy z opłat za dostarczoną zimną wodę przyjęto na podstawie zatwierdzonych taryf wody w roku 2013 i planowanej podwyżce ceny wody,
- wpływy z dzierżawy nieruchomości gruntowych, z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości oraz wpływy z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych przyjęto na podstawie zawartych umów i ustalonych rocznych opłat,
- wpływy ze spaśnego przyjęto na podstawie ustalonych stawek za spaśne
- wpływy z dzierżawy nieruchomości gruntowych (pastwisk), przekazanych sołectwom uchwałą Rady Gminy, przyjęto na podstawie zawartych umów na dzierżawę gruntów,
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych gminom przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie i Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Przemyślu,
- realizacja projektu pn. "Razem dla rozwoju - Liderzy z Podkarpacia",
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie planowanej kwoty przez Ministerstwo Finansów,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na podstawie planowanego wykonania w roku 2013,
- wpływy z podatku rolnego przyjęto na podstawie komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2014,
- wpływy z podatku od nieruchomości - przyjęto na podstawie stawek uchwalonych przez Radę Gminy na 2014 r.,
- wpływy z podatku od środków transportowych - przyjęto na podstawie stawek uchwalonych przez Radę Gminy na 2014 r.,
- wpływy z podatku leśnego przyjęto na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2013 roku, ogłoszonej przez GUS,
- wpływy z karty podatkowej, opłaty skarbowej, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2013,
- wpływy z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przyjęto na podstawie wydanych zezwoleń,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej przyjęto na podstawie wydanych zezwoleń na wydobycie kruszywa
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto na podstawie uchwalonych stawek
- poszczególne części subwencji przyjęto w kwocie planowanej przez Ministerstwo Finansów,
- realizacja projektu pn. "Czas na aktywność w Gminie Stubno",
- wpływy z opłat za zrzuty ścieków przyjęto na podstawie zatwierdzonych taryf w 2013 r. i planowanej podwyżce ceny,
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przyjęto na podstawie planowanych wpływów z Urzędu Marszałkowskiego

2. dochody majątkowe w wysokości: 346 742 zł:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych, w tym mieszkań znajdujących się w budynku po byłej strażnicy Straży Granicznej w Kalnikowie,
- dotacja na realizację projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” zgodnie z harmonogramem finansowym.

Wysokość wydatków w 2014 roku w kwocie 14 893 432,79 zł kształtują:

1. wydatki bieżące w wysokości 11 566 571,79 zł w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych - 8 229 106,00:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w kwocie 5 212 103,00 przyjęto na podstawie zatrudnienia według stanu na dzień 31.10.2013 r. oraz na wypłatę nagród jubileuszowych i

odprawy,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 3 017 003,00 na zakupy materiałów i wyposażenia, zakupy energii, usług remontowych i zdrowotnych, wydatki związane z bieżącym utrzymaniem (wywóz odpadów komunalnych, opłaty pocztowe, obsługa bankowa itp.), opłaty za przeprowadzone rozmowy telefoniczne, zakup analiz i ekspertyz, koszty delegacji, odpisy na ZFŚS, podatek od nieruchomości, szkolenia

b) dotacje na zadania bieżące w kwocie 838 962,00 zł dla Niepublicznego Przedszkola w Stubienku oraz Gminnej Placówki Kultury w Stubnie, dowóz dzieci niepełnosprawnych do specjalnego ośrodka oraz dla organizacji pozarządowych na organizację rozgrywek sportowych

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 2 177 752,79 na wypłatę świadczeń nie zaliczanych do wynagrodzeń, diet za udziały w posiedzeniach komisji oraz sesjach rady gminy, diety za udziały w akcjach pożarniczych, wypłatę dodatków dodatków mieszkaniowych i wiejskich dla nauczycieli, wypłatę świadczeń społecznych oraz wypłatę stypendiów dla uczniów,

d) na realizację projektów pn. "Razem dla rozwoju - Liderzy z Padkarpacia" - 15 130,00 oraz "Czas na aktywność w Gminie Stubno" - 125 621,00

e) obsługę długu w kwocie 180 000,00 na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek,

2. wydatki majątkowe w wysokości 3 326 861 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne:

- budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1822 w Hruszowicach - 30 000,-

- przebudowa drogi powiatowej nr 2415 w Baryczu - 30 000,-

- przebudowa drogi powiatowej nr 1823 w Kalnikowie - 40 000,-

- wykonanie nawierzchni dr. gminnej w m-ści Stubno (do P. Kuźmy) - 50 000,-

- wykonanie nawierzchni dr. gminnej w m-ści Kalników (od kościoła w kierunku lasu) - 50 000,-

- wykonanie nawierzchni na dr. gminnej w m-ści Gaje (w stronę P. Jankowska i P. Broniek) - 25 000,-

- wykonanie nawierzchni na dr. gminnej w m-ści Starzawa (Starzawa Rolna - Starzawa wieś) - 18 312

- wykonanie nawierzchni na dr. gminnej w m-ści Hruszowice (w kierunku wiatraków) - 80 000,-

- przebudowa drogi gminnej "za ogrodami" w m-ści Stubno" - 29 000,-

- budowa i wyposażenie placu zabaw w m-ści Stubienko - 40 150,-

- budowa i wyposażenie placu zabaw w m-ści Barycz - 16 820,-

- budowa parkingu przy stawie w centrum m-ści Nakło - 63 758,-

- budowa parkingu przy działce nr 98 w m-ści Stubno - 15 000,-

- budowę Domu Pogrzebowego na cmentarzu komunalnym w Hruszowicach - 6 000,-

- wykonanie alejki na cmentarzu komunalnym w m-ści Nakło - 22 000,-

- na realizację projektu "Podkarpacki System e-Administracja Publiczna - PSeAP" - 145 971,- Zgodnie z nowym harmonogramem dla projektu ujęto całość kosztów według aktualnej dokumentacji. Ponadto określono limit wydatków bieżących na utrzymanie trwałości projektu, tj. do 2018 roku.

- na budowę kanalizacji sanitarnej w m-ści Kalników - etap II - 2 400 000,-

- zakup kosiarek - 6 000,-

- dotację dla Związku Gmin Fortecznych Twierdzy Przemyśl na zadanie: "Ścieżka historyczno-przyrodniczo-dydaktyczna Stubno - Starzawa - Kalników" - 62 050,-

- na budowę boiska w m-ści Stubno - 196 800,-

w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

- 208 021,- zł.

Opracowując zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Stubno kierowano się zarówno sytuacją finansową kraju, jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Stubno.

Z uwagi na planowane do zaciągnięcia przez Gminę Stubno zobowiązania, Wieloletnia Prognoza Finansowa została wydłużona do 2023 roku.

Zwracając uwagę na wydłużający się czasprognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej Gminy Stubno,
- dla lat 2015 – 2023 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych gminy.

Prognozując dochody własne gminy na lata 2015 – 2023 przyjęto zasadę, że będą one wzrastały w granicach 2,5% rocznie, czyli na poziomie przyjętym i podanym przez Ministerstwo Finansów w założeniach makroekonomicznych.

Poziom planowanych wydatków zdeterminowany został możliwościami finansowymi gminy. Szczególną uwagę skupiono na konieczności wyasygnowania odpowiednich środków finansowych niezbędnych na spłatę zaciągniętych kredytów na realizację inwestycji gminnych.

Przedmiotem prognozy wydatków są jedynie wydatki bieżące, dla których planowany jest wzrost o 2% w latach 2015 – 2016, 2017 – 2018 - 3,5%, 2019 – 2020 - 3%, 2021 - 2023 – 2%. Lata 2015 – 2023 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2009 – 2010 na pokrycie deficytu gminy, który wystąpił w związku ze zwiększonymi nakładami inwestycyjnymi dotyczącymi zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu lub pożyczki w 2014 roku na finansowanie zadania "Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ści Kalników".

Zadłużenie gminy na koniec 2013 roku wynosi: 2 685 000,- zł, z tego:

pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 479 000,- zł, spłata 2011 – 2017;

pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 169 000,- zł, spłata 2011 – 2015;

pożyczka WFOŚiGW Rzeszów – kwota 55 000,- zł, spłata 2011 – 2014;

kredyt BS Żurawica – kwota 1 982 000,- zł, spłata 2011 – 2018.

Wydatki związane ze spłatą i obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku. Ustalono również, że nadwyżki budżetowe będą przeznaczone na spłatę istniejących zobowiązań, a całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących – na inwestycje.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Reasumując podkreślić należy, iż stan finansów gminy przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 – 2023 będzie wymagał od dysponentów zwiększenia efektywności gospodarowania środkami publicznymi, głównie w realizowaniu zadań bieżących.