

Uchwała nr III/5/14
Rady Gminy w Sieciechowie
z dnia 22 grudnia 2014 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2023

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 (tekst jednolity Dz.U.z 2013 r. poz. 885 z późn.zm.)

Rada Gminy w Sieciechowie uchwala, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2015- 2023 zgodnie z Załącznikiem Nr 1.Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał.Nr 2. Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§2

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Zał.Nr 2
b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i gdy termin zapłaty upływa w 2016 roku do łącznej kwoty 500.000 zł.

2.Przekazania upoważnień kierownikom jednostek do:

a) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, gdy termin zapłaty upływa w 2016 roku do łącznej kwoty 300.000 zł.

§3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§4

Traci moc uchwała Nr XXXI/145/13 Rady Gminy w Sieciechowie z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2023 wraz z późniejszymi zmianami.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Kazimierz Mastalerz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:					
		1.1	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 ³⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5		1.2	1.2.1				1.2.2		
LP	1																
Formuła	[1.1]+[1.2]																
Wykonanie 2012	11 146 558,09	10 585 612,55	1 186 908,00	3 648,56	1 801 795,91	1 153 369,29	4 959 534,00	1 787 394,47	560 945,54	155 600,00	405 345,54						
Wykonanie 2013	11 001 795,35	10 905 436,18	1 317 068,00	6 149,54	2 109 712,73	1 310 088,78	4 882 073,00	1 883 835,67	96 359,17	22 750,00	73 609,17						
Plan 3 kw. 2014	11 254 564,00	10 734 373,00	1 424 299,00	8 000,00	2 118 121,00	1 300 000,00	4 733 163,00	1 800 933,00	520 191,00	195 000,00	325 191,00						
Wykonanie 2014	11 099 083,00	10 734 373,00	1 424 299,00	8 000,00	2 118 121,00	1 300 000,00	4 733 163,00	1 800 931,34	364 710,00	266 785,00	97 925,00						
2015	10 919 565,00	10 576 289,00	1 768 900,00	5 000,00	2 114 600,00	1 300 000,00	4 769 351,00	1 326 958,00	343 266,00	16 000,00	327 266,00						
2016	11 161 080,00	11 031 080,00	1 834 532,00	5 215,00	2 205 528,00	1 355 900,00	4 974 433,00	1 384 017,00	130 000,00	20 000,00	100 000,00						
2017	11 635 417,00	11 505 417,00	1 913 418,00	5 439,00	2 300 365,00	1 414 203,00	5 188 333,00	1 443 530,00	130 000,00	20 000,00	100 000,00						
2018	12 107 139,00	11 977 139,00	1 991 867,00	5 662,00	2 394 680,00	1 472 186,00	5 401 055,00	1 502 715,00	130 000,00	20 000,00	100 000,00						
2019	12 436 453,00	12 336 453,00	2 051 623,00	5 832,00	2 466 520,00	1 516 351,00	5 563 087,00	1 547 796,00	100 000,00	20 000,00	80 000,00						
2020	12 806 547,00	12 706 547,00	2 113 172,00	6 007,00	2 540 516,00	1 561 842,00	5 729 980,00	1 594 230,00	100 000,00	15 000,00	80 000,00						
2021	13 187 743,00	13 087 743,00	2 176 567,00	6 187,00	2 616 732,00	1 608 697,00	5 907 879,00	1 642 057,00	100 000,00	15 000,00	80 000,00						
2022	13 560 375,00	13 480 375,00	2 241 864,00	6 373,00	2 695 233,00	1 656 958,00	6 078 935,00	1 691 319,00	80 000,00	10 000,00	70 000,00						
2023	13 964 787,00	13 884 787,00	2 309 120,00	6 564,00	2 776 090,00	1 706 667,00	6 261 303,00	1 742 058,00	80 000,00	10 000,00	70 000,00						

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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 dotacja z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x
								w tym:		
								odsetki i dyskonta z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	10 296 451,65	10 017 485,99	0,00	0,00	x	320 324,67	320 324,67	56 644,28	0,00	278 965,66
Wykonanie 2013	9 954 218,18	9 644 575,42	0,00	0,00	x	185 071,17	185 071,17	0,00	0,00	309 642,76
Plan 3 kw. 2014	11 148 513,00	10 487 215,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	661 298,00
Wykonanie 2014	10 736 349,44	10 487 215,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	249 134,44
2015	10 529 549,00	9 749 062,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	780 487,00
2016	10 741 256,12	9 992 788,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	748 468,12
2017	11 417 717,00	10 212 629,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 205 088,00
2018	11 907 139,00	10 457 733,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 449 406,00
2019	12 136 453,00	10 719 176,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 417 277,00
2020	12 506 547,00	10 987 155,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 519 392,00
2021	12 787 743,00	11 261 834,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 525 909,00
2022	13 260 375,00	11 543 380,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 716 995,00
2023	13 664 787,00	11 831 965,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 832 822,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x		na pokrycie deficytu ^x budżetu	
												4.1
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	0,00	0,00	41 313,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Formula	[1] - [2]											
Wykonanie 2012	850 106,44	41 313,52	0,00	0,00	41 313,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 047 577,17	126 403,96	0,00	0,00	126 403,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	106 051,00	383 965,00	0,00	0,00	383 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	362 733,56	383 965,13	0,00	0,00	383 965,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	390 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	419 823,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	217 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	[5.1.1] + [5.2]	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3			
Lp								
Formula								
Wykonanie 2012	765 016,00	765 016,00		75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	790 016,00	790 016,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	490 016,00	490 016,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	490 016,00	490 016,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	390 016,00	390 016,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	419 823,88	419 823,88		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	217 700,00	217 700,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	200 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)
Formuła				
Wykonanie 2012	4 107 571,88	0,00	568 126,56	609 440,08
Wykonanie 2013	3 317 555,88	0,00	1 260 860,76	1 387 264,72
Plan 3 kw. 2014	2 827 539,88	0,00	247 158,00	631 123,00
Wykonanie 2014	2 827 539,88	0,00	247 158,00	631 123,13
2015	2 437 523,88	0,00	827 237,00	827 237,00
2016	2 017 700,00	0,00	1 038 292,00	1 038 292,00
2017	1 800 000,00	0,00	1 292 788,00	1 292 788,00
2018	1 600 000,00	0,00	1 519 406,00	1 519 406,00
2019	1 300 000,00	0,00	1 617 277,00	1 617 277,00
2020	1 000 000,00	0,00	1 719 392,00	1 719 392,00
2021	600 000,00	0,00	1 825 909,00	1 825 909,00
2022	300 000,00	0,00	1 936 995,00	1 936 995,00
2023	0,00	0,00	2 052 822,00	2 052 822,00

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

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

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
		9.1 $(2.1.1) + (2.1.3.1) +$ [5.1] / [1]	9.2 $(1.1.1.1) + (1.1.1.2)$ + (1.1.1.3) + (1.1.1.4) + (1.1.1.5) + (1.1.1.6) + (1.1.1.7) + (1.1.1.8)	9.3 kwota zobowiązań związanych z współfinansowaniem przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	9.4 $(1.1.1.1) + (1.1.1.2) + (1.1.1.3) +$ $(1.1.1.4) + (1.1.1.5) + (1.1.1.6) +$ $(1.1.1.7) + (1.1.1.8) + (1.1.1.9)$	9.5 Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomińszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	9.6 Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego roczny rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	9.6.1 Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	9.7 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	9.7.1 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	
Lp				9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
	Formuła										
	Wykonanie 2012	9,74%	8,56%	0,00	6,49%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
	Wykonanie 2013	8,86%	8,86%	0,00	11,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
	Plan 3 kw. 2014	5,86%	5,86%	0,00	3,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
	Wykonanie 2014	5,59%	5,59%	0,00	4,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
	2015	4,76%	4,76%	0,00	7,72%	7,36%	7,60%	TAK	TAK		
	2016	4,84%	4,84%	0,00	9,48%	7,77%	8,01%	TAK	TAK		
	2017	2,82%	2,82%	0,00	11,28%	7,04%	7,28%	TAK	TAK		
	2018	2,48%	2,48%	0,00	12,71%	9,49%	9,49%	TAK	TAK		
	2019	3,14%	3,14%	0,00	13,17%	11,16%	11,16%	TAK	TAK		
	2020	2,97%	2,97%	0,00	13,54%	12,39%	12,39%	TAK	TAK		
	2021	3,56%	3,56%	0,00	13,96%	13,14%	13,14%	TAK	TAK		
	2022	2,58%	2,58%	0,00	14,36%	13,56%	13,56%	TAK	TAK		
	2023	2,36%	2,36%	0,00	14,77%	13,95%	13,95%	TAK	TAK		

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 127 633,49	1 132 726,08	20 949,19	11 400,00	9 549,19	0,00	269 416,47	9 549,19	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 861 262,74	1 109 187,64	52 917,86	0,00	52 917,86	0,00	222 727,86	86 914,90	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 002 195,00	1 342 438,00	4 628,00	0,00	4 628,00	450 000,00	140 000,00	71 298,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 002 195,00	1 342 438,00	4 627,53	0,00	4 627,53	46 133,00	131 703,91	71 297,53	
2015	390 016,00	390 016,00	4 771 610,00	1 333 767,00	620 487,00	0,00	620 487,00	600 000,00	60 000,00	120 487,00	
2016	419 823,88	419 823,88	4 955 131,00	1 399 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	748 468,12	0,00	
2017	217 700,00	217 700,00	5 079 010,00	1 434 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 088,00	0,00	
2018	200 000,00	200 000,00	5 205 986,00	1 470 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 449 406,00	0,00	
2019	300 000,00	300 000,00	5 336 136,00	1 507 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 417 277,00	0,00	
2020	300 000,00	300 000,00	5 469 540,00	1 545 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 519 392,00	0,00	
2021	400 000,00	400 000,00	5 606 279,00	1 583 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 909,00	0,00	
2022	300 000,00	300 000,00	5 746 436,00	1 623 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 995,00	0,00	
2023	300 000,00	300 000,00	5 890 097,00	1 664 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 832 822,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programi... projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.1	12.3.2	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2			
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie												
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 2012	20 760,24	7 630,48	7 630,48	191 435,54	191 435,54	191 435,54	11 400,00	9 689,99	9 689,99			
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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			

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
Wykonanie 2012	9 549,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	6 792,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	4 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	4 627,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	20 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Zakładach opieki zdrowotnej						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	...ne uzupełniające o długu i jego spłacie					
	14.1	14.2	14.3	w tym:		
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
Wykonanie 2012	765 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	790 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	490 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	490 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	390 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	419 823,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	217 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

- 16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
- 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Kazimierz Mastalerz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				730 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				38 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				38 169,00	20 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu	Urząd Gminy	2011	2015	12 759,00	2 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa	Urząd Gminy	2011	2015	25 410,00	18 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				692 258,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				692 258,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Projekt techniczny i wykonanie kanalizacji w miejscowościach Mozolice Małe, Mozolice Duże, Słowiki Nowe, Słowiki Stare, Słowiki Folwark, Łoje, Sieciechów - I etap	Urząd Gminy	2013	2015	692 258,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Kazimierz Mastalerz

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SIECIECHÓW NA LATA 2015 - 2023

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015- 2023, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2014-2017” (Warszawa, kwiecień 2014 r.) oraz na Wytycznych Ministra Finansów:

- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, Aktualizacja – październik 2014 r.,
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ”, Aktualizacja- październik 2014 r.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2012 -2013 oraz plan budżetu na rok 2014 wg stanu na 30 września 2014 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2014 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2015 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sieciechów w horyzoncie najbliższych 4 lat (2015-2018) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2015	2016	2017	2018
Inflacja średnioroczna (%)	1,2	2,5	2,2	2,4
Realny wzrost PKB (%)	3,0	4,3	4,3	4,1
Kurs walutowy PLN/EUR (zł)	3,98	3,76	3,56	3,52

W latach po 2018 założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2015 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku

od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, wobec spowolnienia gospodarczego na świecie i w Europie, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących.

Przyjęto zatem, bezpiecznie, że będą one rosły, średnio między 3,4 (2015) - 4,1% (2018) i około 3% w następnych latach. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2015 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 r. W kolejnych latach 2016 – 2023 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2015 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju z 2014 roku. Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów przyjęto jako coroczny 2% wzrost.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zazwyczaj stała, co wynikało ze stabilnej bazy objętej opodatkowaniem (głównie mieszkańcy gminy będący rolnikami). Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości. W 2015 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na rok 2015 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 13 października 2014 r. w kwocie 1.758.900 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 3,5 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2014 rok, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2015 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** oraz kwotę **dotacji na zadania własne**

przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2014 r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2,5 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2014 roku oraz wpływy dotacji związanych z nowymi programami rządowymi.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2015 – 2023 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- dotacje na inwestycje z budżetu państwa, z budżetów innych JST,

Wpływy ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Obniżone tempo wzrostu gospodarczego w ostatnich latach negatywnie wpłynęło na sytuację na lokalnym rynku nieruchomości, co przedkłada się negatywnie na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2014 - 2023 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

Wyszczególnienie	Kwota w latach									
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Wpływy ze sprzedaży majątku	16.000	20.000	20.000	20.000	20.000	15.000	15.000	10.000	10.000	

Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych zaplanowano na podstawie przewidywalnych możliwości dofinansowania realizowanych przez Gminę projektów inwestycyjnych, w tym w szczególności ze pochodzących od innych jednostek samorządu terytorialnego (powiat, samorząd wojewódzki).

Wyszczególnienie	Kwota w latach									
	2015	2016	2017	2018	2020	2021	2022	2022	2023	
Dotacje celowe na zadania inwestycyjne	327.266	100.000	100.000	100.000	80.000	80.000	80.000	70.000	70.000	

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2014 r., które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2014 r.	
			Plan za III kw.	Przewidywane wykonanie na koniec roku
	Wydatki ogółem , z tego:	zł	11.148.513,00	10.736.349,00
1.	Wydatki bieżące	zł	10.487.215,00	10.487.215,00
2.	Wydatki majątkowe	zł	661.298,00	249.134,44

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2015-2023 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczanej na zadania inwestycyjne.

Na 2015 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 10.529.549 zł, w tym na bieżące 9.749.062 zł i majątkowe 780.487 zł.

1. Wydatki bieżące

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2014 r.

Zakup towarów i usług na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r. z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.

W kolejnych latach wydatki bieżące ze wskazanych tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa o 2,5 %.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M powiększone o marże kredytowe.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2015 - 2023. W roku 2015 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 780.487 zł. W ramach wieloletniej prognozy finansowej nie przewiduje się obecnie zaciągania nowych zobowiązań. Głównym źródłem finansowania inwestycji jest nadwyżka operacyjna.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

	j.m	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Przychody	zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rozchody	zł	390.016	419.823,88	217.700	200.000	300.000	300.000	400.000	300.000	300.000	

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2015 i kolejnych planuje się nadwyżkę budżetową, która niezbędna jest do spłaty zobowiązań.

W latach 2015 – 2023 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek i wykupy obligacji komunalnych.

V. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie będą miały przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Wartość relacji obowiązująca od 2015 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	Jm	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243
2015	%	4,76	7,36
2016	%	4,84	7,77
2017	%	2,82	7,04
2018	%	2,48	9,49
2019	%	3,14	11,16
2020	%	2,97	12,39
2021	%	3,56	13,14
2022	%	2,58	13,56
2023	%	2,36	13,95

W latach 2015-2023 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym przepisie.

W latach 2015-2023 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

IV. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2015 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 620.487 zł (są to wyłącznie wydatki majątkowe).

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2015 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2015. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2015 – 2023 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa itp.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Kazimierz Mastalerz