



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 13 lutego 2015 r.

Poz. 1249

UCHWAŁA NR III/10/2015 RADY GMINY KLWÓW

z dnia 27 stycznia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022.

Na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U z 2013r. poz.885 z póź. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klwów na lata 2015- 2022 stanowiącą załącznik Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022.

2. Przyjmuje się Wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Traci moc uchwała Rady Gminy Klwów nr XXXV/186/2012 z dnia 18 grudnia 2013 r. w sprawie przyjęcia WPF na lata 2014-2022 z późniejszymi zmianami.

§ 3. Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Zał. Nr.2;
- b) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Klwów.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Przewodniczący Rady Gminy:
Jerzy Sieczak

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/10/2015
Rady Gminy Klwów
z dnia 27 stycznia 2015 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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]										
Wykonanie 2012	14 524 949,26	9 878 974,58	582 437,00	5 525,85	754 778,07	238 153,10	5 673 825,00	1 899 013,76	4 645 974,68	68 900,00	4 577 074,68
Wykonanie 2013	11 264 198,94	10 411 678,94	609 456,00	5 299,80	1 208 980,00	396 699,00	6 075 777,00	2 073 236,00	852 520,00	65 520,00	1 255 600,00
Plan 3 kw. 2014	10 861 944,00	10 161 544,00	697 140,00	7 000,00	1 010 950,00	360 000,00	5 540 276,00	2 073 236,00	700 400,00	100 000,00	1 255 600,00
Wykonanie 2014	10 905 672,33	10 140 958,40	704 652,00	10 259,91	1 010 950,00	360 425,74	5 530 276,00	2 073 236,00	764 713,93	0,00	764 713,93
2015	10 301 570,00	9 971 570,00	754 898,00	10 000,00	1 238 540,00	390 000,00	5 792 252,00	1 671 080,00	330 000,00	250 000,00	80 000,00
2016	10 273 895,00	10 273 895,00	710 000,00	11 000,00	1 288 000,00	380 000,00	5 720 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	10 454 868,00	10 454 868,00	720 000,00	12 000,00	1 288 500,00	390 000,00	5 730 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	10 232 637,00	10 232 637,00	730 000,00	13 000,00	1 289 000,00	400 000,00	5 740 000,00	2 001 500,00	0,00	0,00	0,00
2019	10 352 492,00	10 352 492,00	740 000,00	14 000,00	1 289 500,00	410 000,00	5 750 000,00	2 003 500,00	0,00	0,00	0,00
2020	10 385 695,00	10 385 695,00	750 000,00	15 000,00	1 290 000,00	420 000,00	5 760 000,00	2 004 500,00	0,00	0,00	0,00
2021	10 342 817,00	10 342 817,00	760 000,00	16 000,00	1 290 000,00	430 000,00	5 770 000,00	2 005 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	10 417 812,00	10 417 812,00	770 000,00	17 000,00	1 290 500,00	440 000,00	5 770 000,00	2 006 500,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			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 dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto 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	14 915 262,77	9 137 060,07	0,00	0,00	x	292 113,49	292 113,49	0,00	0,00	5 778 202,70
Wykonanie 2013	10 564 268,93	9 286 046,79	0,00	0,00	x	216 434,44	216 434,44	0,00	0,00	1 278 222,14
Plan 3 kw. 2014	10 296 465,00	9 145 190,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 151 275,00
Wykonanie 2014	10 269 719,45	9 223 563,02	0,00	0,00	x	159 166,08	159 166,08	0,00	0,00	1 046 156,43
2015	9 672 057,00	9 166 532,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	505 525,00
2016	9 581 195,00	9 381 195,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2017	9 846 468,00	9 446 468,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	400 000,00
2018	9 724 237,00	9 274 237,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	450 000,00
2019	9 865 290,00	9 465 290,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	400 000,00
2020	9 972 295,00	9 567 295,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	405 000,00
2021	10 127 417,00	9 677 417,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	450 000,00
2022	10 246 264,00	9 796 264,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	450 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-390 313,51	2 080 351,00	0,00	0,00	62 198,00	62 198,00	2 018 153,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	699 930,01	451 758,53	0,00	0,00	151 758,53	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	565 479,00	17 409,00	0,00	0,00	17 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	635 952,88	17 485,19	0,00	0,00	17 485,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	629 513,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	692 700,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	608 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	508 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	487 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	413 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	215 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	171 548,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	920 725,35	920 725,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 091 712,00	1 091 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	582 888,00	582 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	582 888,00	582 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	649 513,00	649 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	717 700,00	717 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	608 400,00	608 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	508 400,00	508 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	487 202,00	487 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	413 400,00	413 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	215 400,00	215 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	221 548,00	221 548,00	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	5 222 850,78	0,00	741 914,51	804 112,51
Wykonanie 2013	4 431 138,00	0,00	1 125 632,15	1 277 390,68
Plan 3 kw. 2014	3 848 250,00	0,00	1 016 354,00	1 033 763,00
Wykonanie 2014	3 848 250,00	0,00	917 395,38	934 880,57
2015	3 172 050,00	0,00	805 038,00	825 038,00
2016	2 454 350,00	0,00	892 700,00	917 700,00
2017	1 845 950,00	0,00	1 008 400,00	1 008 400,00
2018	1 337 550,00	0,00	958 400,00	958 400,00
2019	850 348,00	0,00	887 202,00	887 202,00
2020	436 948,00	0,00	818 400,00	818 400,00
2021	221 548,00	0,00	665 400,00	665 400,00
2022	0,00	0,00	621 548,00	671 548,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.10.] + [(2.1.3.1.) + [2.1.3.12.) + [(5.1.) + [5.10.)]}{[(9.1.) + [9.10.)]}$		$\frac{[(2.1.10.) + [(2.1.3.1.) + [2.1.3.12.) + [(5.10.) + [5.11.)]}{[(9.10.) + [9.11.)]}$	$\frac{[(1.1.) - [15.1.1.)] + [(2.1.) - [2.12.) + [15.2.)]}{[(1.) - [15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	8,35%	8,35%	0,00	8,35%	5,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	11,61%	11,61%	0,00	11,61%	10,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	6,93%	6,93%	0,00	6,93%	10,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,80%	6,80%	0,00	6,80%	8,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	7,66%	7,66%	0,00	7,66%	10,24%	8,81%	8,19%	TAK	TAK
2016	8,20%	8,20%	0,00	8,20%	8,69%	10,36%	9,74%	TAK	TAK
2017	6,92%	6,92%	0,00	6,92%	9,65%	9,74%	9,11%	TAK	TAK
2018	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	9,37%	9,53%	9,53%	TAK	TAK
2019	5,67%	5,67%	0,00	5,67%	8,57%	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2020	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	7,88%	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2021	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	6,43%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2022	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	5,97%	7,63%	7,63%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾			
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	3 888 023,00	1 752 695,45	4 650 164,78	441 620,00	4 208 544,78	4 463 723,62	1 235 340,85	79 138,23		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	1 871 949,86	61 803,28	61 803,28	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	582 888,00	4 447 165,00	1 776 260,00	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	1 126 275,00	25 000,00		
Wykonanie 2014	0,00	582 888,00	4 447 165,00	1 776 260,00	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	1 046 156,43	4 021,95		
2015	629 513,00	629 513,00	4 853 861,00	1 919 100,00	265 410,00	265 410,00	0,00	0,00	485 500,00	20 025,00		
2016	692 700,00	692 700,00	4 800 000,00	1 830 000,00	92 705,00	92 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	608 400,00	608 400,00	4 850 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	508 400,00	508 400,00	4 900 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	487 202,00	487 202,00	4 950 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	413 400,00	413 400,00	4 960 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	215 400,00	215 400,00	4 970 000,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	171 548,00	171 548,00	4 980 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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 2012	493 490,00	441 620,00	0,00	0,00	4 117 167,68	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

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:			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	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	4 755 011,67	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	20 025,00	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

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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	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 dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				splata 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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	920 725,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 091 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	582 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 687,36
Wykonanie 2014	582 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 687,36
2015	649 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	717 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	608 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	508 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	487 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	413 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	215 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	221 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
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	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
------	------	------	------

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KLWÓW NA LATA 2015-2022

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje lata 2015-2022 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

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 2011 - 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 2015rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

PROGNOZOWANE DOCHODY

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, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe współfinansowane ze środków z UE, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku , opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i placów oraz wpływów z różnych dochodów.

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, przyjęto, że dochody bieżące będą rosły średnio między 3% -5 %, w roku 2014 o 2 %
Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem należy stwierdzić iż na poziom tych dochodów mają: subwencje , dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne,

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek rolny . Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z tytułu opłaty lokalnych / opłaty za śmieci/ 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.

Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2015 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia ST3/4820/16/2014 kwocie 754 898 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 2%.

Na rok 2015 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i dotacje na zadania własne przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2014. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2014 roku

Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych w 2015 zaplanowano dochody ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 240 000 zł są to działki które są własnością gminy a przeznaczone na sprzedaż oraz budynek Agronomówki

Zaplanowano również dochody w kwocie 90 000 na budowę drogi w m. Drążno –i będą to środki z województwa mazowieckiego z FOGR.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2014 r.

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 /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/.

Na 2015 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 9 672 057 zł, w tym na bieżące 9 166 532 zł i majątkowe 505 525 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2014 r. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń założono wzrost 2 %, dla pracowników Urzędu oraz obsługi szkół.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy i zakup towarów i usług przewiduje się na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r, na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w tym tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa o 1,2 %.

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 kredytów, pożyczek.

Wydatki majątkowe

W roku 2015 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 505 525zł, w tym współfinansowanych ze środków z UE 90 000zł. Planowane zadania mają zostać sfinansowane w kwocie 415 525

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2015 planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości 629 513 zł.

Przychody budżetu Gminy w 2015 r w kwocie 20 000 zł w zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów w kwocie 649 513 zł/rozchody budżetu/.

W latach 2015 -2022 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek

PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2015 roku zastosowanie mają 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 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.

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	%	7,66	8,19
2016	%	8,20	9,74
2017	%	6,92	9,11
2018	%	5,99	9,53
2019	%	5,67	9,24
2020	%	4,85	9,20
2021	%	2,57	8,61
2022	%	2,32	7,63

W latach 2015-2022 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie,

W latach 2015-2022 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.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2015 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 261 000,00 w tym tylko na wydatki bieżące 261 000zł,

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 2014 roku do końca okresu realizacji zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2015 – 2016 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących w tym:

1.3 Wydatki na programy , projekty lub zadania pozostałe łączne nakłady finansowe 265 410,00

-- wydatki bieżące w latach 2015-2016 kwota 363 115,00

- Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych kwota 278 115,00

Rok 2015 – kwota 185 410,00

Rok 2016 - kwota 92 705,00

- Przygotowanie zmian do studium uwarunkowań i zmian w planie zagospodarowania przestrzennego Gminy Klwów” kwota 85 000 zł przewidzianego do realizacji na przełomie 2014-2015 roku tym :

Rok 2014 zaplanowano kwotę 5 000 zł

Rok 2015 zaplanowano na to zadanie 80 0000 zł .