

**Uchwała nr IV.18.2015
Rady Gminy Klembów
z dnia 29 stycznia 2015r.**

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 o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy Klembów uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klembów na lata 2015-2023, zgodnie z załącznikiem nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Klembów do:

1.Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku nr 2;
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

2.Przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XLII.334.2014 Rady Gminy Klembów z dnia 23 stycznia 2014r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2023.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Klembów.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Tadeusz Wojda

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 -2023 Gminy Klembów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału Gminy w celu z prognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrotnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Klembów została sporządzona na lata 2015 – 2023, co wynika z kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań oraz realizowania przedsięwzięć.

Przygotowując WPF przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2015 – 2023 w niewielkim stopniu, ponieważ tak długie prognozowanie obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu, już w porównaniu do prognozy w latach poprzednich widać duże zmiany. Nie dotyczy to dochodów związanych z realizacją konkretnych przedsięwzięć oraz dotacji celowych.

Projekt opracowano w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych. W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji) .

Prognoza opiera się na uchwalonym planie dochodów i wydatków na 2014 rok z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w ciągu roku oraz historycznej analizie poszczególnych dochodów i wydatków w latach 2011 – 2013.

Rok 2015 jest zgodny z danymi zawartymi w projekcie budżetu.

Wydatki budżetu zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących wyszczególniono wydatki na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorząd terytorialnego,
- c) potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji,
- d) obsługę długu,
- e) planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne zawarte w Wykazie Przedsięwzięć. Mając na uwadze, że jest znacznie więcej potrzeb inwestycyjnych niż możliwości finansowych, Gmina planując wydatki majątkowe przyjęła następujące założenia :

- zmiany poziomu wydatków majątkowych w latach 2015 – 2018 winny być uwzględniane z prognozowanymi dochodami majątkowymi oraz pozyskanymi środkami z zewnątrz, na realizację przedmiotowych zadań,
- zapewnienie w pierwszej kolejności finansowania przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków europejskich oraz środków z budżetu państwa.

Począwszy od 2014 roku obowiązuje reguła art. 242 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, która stanowi, że zarówno po stronie planu budżetu jak i po stronie jego wykonania wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących.

Od 2014 roku obowiązuje przepis, który uzależniał możliwość zadłużania się od poziomu wypracowanego salda operacyjnego. Gmina, chcąc realizować założony program inwestycyjny, będzie zmuszona maksymalizować poziom salda operacyjnego. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących duży nacisk będzie musiał zostać położony na sferę wydatków bieżących.

W 2015 roku głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka budżetowa. Realizacja inwestycji uwarunkowana będzie w większości, pozyskaniem środków z zewnątrz w ramach współfinansowania a 2015 roku głównym źródłem finansowania inwestycji stanie się nadwyżka budżetowa.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na podstawie informacjami Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS i analizy wykonania dochodów za trzy kwartały 2014r.

Założono, że wzrost dochodów bieżących będzie się utrzymywał w niewielkim stopniu, dotyczy to ewentualnych zmian związanych z podatkami PIT czy CIT oraz stawek podatków lokalnych.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2015 wykazano dochody z tytułu dotacji majątkowych na podstawie podpisanych już umów a w dalszych latach przyjęte wartości są wynikiem prognoz oraz ze sprzedaży gruntów pod garaże w Woli Rasztowskiej

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek .

Na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji i odsetki. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów na poszczególne lata .

W 2015 roku zaplanowano we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne na podstawie danych kadrowych. Wzrost wydatków bieżących zaplanowano w niewielkim stopniu, wzięto pod uwagę prognozowany średnioroczny wskaźnik cen i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,2%, ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kontynuacje z lat poprzednich, w kwotach wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady Gminy. Zmianom uległy zapisy w zakresie przedsięwzięć wieloletnich, są one w głównej mierze efektem przesunięcia limitów wydatków na poszczególne lata .

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody i rozchody.

W 2015 roku nie planuje się nowych przychodów.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji .

W 2015 roku zaplanowano spłaty zobowiązań w wysokości 3 187 304,77 zł w tym spłata w kwocie 2 230 419,98zł dotyczy spłaty pożyczki w ramach prefinansowania. .

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową Gmina spełnia wskaźniki spłaty o których mowa w art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych .

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Tadeusz Wojcik

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr.IV.18.2015 Rady Gminy Klembów z dnia .29 stycznia 2015r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:										w tym:					
		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			
			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⁾	z podatku od nieruchomości				z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochody x majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1																
Formuła	[1-1]+[1.2]																
Wykonanie 2012	24 817 742,85	24 293 174,93	4 147 843,00	119 231,20	5 468 946,52	4 419 785,93	9 219 338,00	3 659 843,93	624 567,92	2 186,00	622 381,92						
Wykonanie 2013	28 325 131,63	26 411 300,47	4 606 779,00	134 465,99	6 727 618,04	4 821 412,99	9 416 648,00	4 328 031,12	1 913 831,16	0,00	1 788 129,16						
Plan 3 kw. 2014	34 828 692,85	30 159 599,59	5 183 953,00	105 000,00	7 186 540,00	4 991 077,00	9 633 082,00	5 261 444,17	4 669 093,26	0,00	4 414 102,45						
2015	31 187 808,66	28 480 166,66	5 955 340,00	125 000,00	7 412 905,00	5 017 935,00	10 085 165,00	2 806 217,00	2 707 642,00	0,00	2 669 765,00						
2016	30 360 296,10	30 360 296,10	5 534 701,00	119 790,00	6 697 026,92	5 665 429,67	9 784 151,14	4 501 403,40	0,00	0,00	0,00						
2017	30 075 703,00	30 075 703,00	5 811 436,00	131 769,00	6 931 422,86	5 948 701,15	9 930 913,41	4 726 473,19	0,00	0,00	0,00						
2018	30 814 823,04	30 814 823,04	6 102 008,00	138 357,00	7 174 022,66	6 186 649,20	10 079 877,11	4 962 796,85	0,00	0,00	0,00						
2019	31 034 744,04	31 034 744,04	6 285 068,00	145 275,00	7 425 113,45	6 434 115,17	10 180 675,88	5 210 936,69	0,00	0,00	0,00						
2020	31 079 999,86	31 079 999,86	6 410 769,00	152 539,00	7 573 615,00	6 691 479,78	10 282 482,64	5 419 374,16	0,00	0,00	0,00						
2021	31 157 068,94	31 157 068,94	6 538 985,00	160 166,00	7 725 088,00	6 959 138,97	10 385 307,47	5 636 149,13	0,00	0,00	0,00						
2022	31 168 121,42	31 168 121,42	6 604 370,00	168 174,00	7 802 338,91	7 237 504,53	10 489 160,54	5 692 510,62	0,00	0,00	0,00						
2023	31 942 927,89	31 942 927,89	6 670 418,00	176 583,00	7 860 362,30	7 527 004,71	10 594 052,15	5 749 435,73	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
		2	2.1	Wydanki bieżące ^x			2.1.2	2.1.3	w tym:			
				2.1.1	2.1.1.1	2.1.3.1			2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
Lp	Formuła			z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spełnienie publicznych zobowiązań samodzielnego publicznego sektora opieki zdrowotnej przewidzianemu na zasadach określonych w przepisach o dowalności licencji, w wydatkach, jakimi nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonta 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 zobowiązań 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		
Wykonanie 2012		28 694 821,51	22 086 481,73	0,00	0,00	x	525 179,70	525 179,70	0,00	0,00	0,00	6 608 339,78
Wykonanie 2013		27 059 507,96	23 869 806,87	0,00	0,00	x	495 294,12	495 294,12	0,00	0,00	0,00	3 189 701,09
Plan 3 kw. 2014		41 266 074,49	27 383 600,78	0,00	0,00	x	557 615,00	557 615,00	0,00	0,00	0,00	13 882 473,71
2015		28 000 503,80	26 501 043,97	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	1 499 459,92
2016		29 305 905,72	24 315 905,72	0,00	0,00	0,00	699 042,80	699 042,80	0,00	0,00	0,00	4 990 000,00
2017		29 055 033,80	24 310 033,80	0,00	0,00	0,00	645 010,75	645 010,75	0,00	0,00	0,00	4 745 000,00
2018		28 821 153,84	23 685 153,84	0,00	0,00	0,00	594 718,82	594 718,82	0,00	0,00	0,00	5 136 000,00
2019		29 041 074,84	24 061 074,84	0,00	0,00	x	478 793,88	478 793,88	0,00	0,00	0,00	4 980 000,00
2020		29 086 330,66	24 286 330,66	0,00	0,00	x	362 868,95	362 868,95	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00
2021		29 213 399,74	24 441 313,82	0,00	0,00	x	248 125,27	248 125,27	0,00	0,00	0,00	4 772 085,92
2022		29 874 825,42	26 054 825,42	0,00	0,00	x	148 531,82	148 531,82	0,00	0,00	0,00	3 820 000,00
2023		30 816 927,80	26 216 927,89	0,00	0,00	x	71 135,00	71 135,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu			
			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 ^x wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.7.1			4.3	na pokrycie deficytu ^x budżetu
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.7.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Formuła	(1) - (2)	(4.1) + (4.2) + (4.3) + (4.4)										
Wykonanie 2012	-3 777 076,66	6 743 817,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	4 343 817,00	2 859 673,61	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	1 265 623,67	5 235 813,63	0,00	0,00	1 494 813,63	943 427,14	3 741 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	-6 437 381,64	7 276 896,83	0,00	0,00	2 046 476,85	2 046 476,85	5 230 419,98	4 390 904,79	0,00	0,00		
2015	3 187 304,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	1 054 390,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 020 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 993 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 993 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 993 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 943 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 293 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 126 000,00	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 budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych [*]	w tym:				
			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.11] + [5.21]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	1 484 143,39	1 484 143,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 242 386,49	4 242 386,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	839 515,19	839 515,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 187 304,77	3 187 304,77	2 230 419,98	2 230 419,98	0,00	0,00	0,00
2016	1 054 390,38	1 054 390,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 020 669,20	1 020 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 993 669,20	1 993 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 993 669,20	1 993 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 993 669,20	1 993 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 943 669,20	1 943 669,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 293 296,00	1 293 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 126 000,00	1 126 000,00	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) - (1,1) - (2,1) - (2,1) - (2,2)
Formuła				
Wykonanie 2012	11 766 818,85	0,00	2 206 693,20	4 606 693,20
Wykonanie 2013	11 215 432,36	0,00	2 541 493,60	4 036 307,23
Plan 3 kw. 2014	15 616 337,15	0,00	2 775 998,81	4 822 475,66
2015	12 419 032,38	0,00	1 979 122,69	1 979 122,69
2016	11 364 642,00	0,00	6 044 390,38	6 044 390,38
2017	10 343 972,80	0,00	5 765 669,20	5 765 669,20
2018	8 350 303,60	0,00	7 129 669,20	7 129 669,20
2019	6 356 634,40	0,00	6 973 669,20	6 973 669,20
2020	4 362 965,20	0,00	6 793 669,20	6 793 669,20
2021	2 419 296,00	0,00	6 715 755,12	6 715 755,12
2022	1 126 000,00	0,00	5 113 296,00	5 113 296,00
2023	0,00	0,00	5 726 000,00	5 726 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowany liczący kwoty spłaty zobowiązań o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, dotychczas, bez uwzględnienia odroczonego związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowany liczący kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, dotychczas, bez uwzględnienia odroczonego związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowany liczący kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, dotychczas, bez uwzględnienia odroczonego związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowany liczący kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, dotychczas, bez uwzględnienia odroczonego związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowany liczący kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, dotychczas, bez uwzględnienia odroczonego związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowany liczący kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, dotychczas, bez uwzględnienia odroczonego związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowany liczący kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, dotychczas, bez uwzględnienia odroczonego związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowany liczący kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, dotychczas, bez uwzględnienia odroczonego związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowany liczący kwoty spłaty zobowiązań, o które mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, dotychczas, bez uwzględnienia odroczonego związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	$\frac{2131+2131+6411}{6411}$	$\frac{806+1690}{3528}$	0,00	$\frac{806+1690+2131+2131+6411}{6411}$	$\frac{806+1690}{3528}$	0,00%	0,00%	9,61	$\frac{961-961}{0}$
Formuła	8,06%	16,90%	0,00	8,06%	8,80%	0,00%	0,00%	9,61	9,61 - [9,4]
Wykonanie 2012				8,06%	8,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013				16,90%	8,97%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014				4,01%	7,97%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	12,08%	4,93%	0,00	4,93%	6,47%	8,60%	9,35%	TAK	TAK
2016	5,78%	5,78%	0,00	5,78%	19,91%	7,80%	8,55%	TAK	TAK
2018	8,40%	5,54%	0,00	5,54%	19,17%	11,45%	12,20%	TAK	TAK
2019	7,97%	8,40%	0,00	8,40%	23,14%	15,18%	15,18%	TAK	TAK
2020	7,58%	7,97%	0,00	7,97%	22,47%	20,74%	20,74%	TAK	TAK
2021	7,03%	7,58%	0,00	7,58%	21,86%	21,59%	21,59%	TAK	TAK
2022	4,63%	7,03%	0,00	7,03%	21,55%	22,49%	22,49%	TAK	TAK
2023	3,75%	4,63%	0,00	4,63%	16,41%	21,96%	21,96%	TAK	TAK
2024	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	17,93%	19,94%	19,94%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						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	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
						bieżące	majątkowe	11.4			
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	11 640 267,72	609 130,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	11 536 684,26	2 410 346,59	7 972 420,35	1 319 974,65	6 652 445,70	6 695 897,81	625 587,13	293 385,70	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	12 674 473,72	2 721 108,69	12 134 645,41	1 764 927,51	10 349 717,90	10 714 399,65	2 532 405,00	635 669,06	
2015	3 187 304,77	3 187 304,77	13 749 070,21	2 708 048,95	1 466 674,32	65 150,00	1 401 524,32	1 375 000,00	97 935,60	26 524,32	
2016	1 054 390,38	1 054 390,38	13 098 516,30	2 715 305,59	0,00	0,00	0,00	0,00	4 990 000,00	0,00	
2017	1 020 669,20	1 020 669,20	13 491 471,85	2 769 611,70	0,00	0,00	0,00	0,00	4 745 000,00	0,00	
2018	1 993 669,20	1 993 669,20	13 896 215,00	2 825 003,93	0,00	0,00	0,00	0,00	5 136 000,00	0,00	
2019	1 993 669,20	1 993 669,20	14 313 102,00	2 881 504,01	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	
2020	1 993 669,20	1 993 669,20	14 742 495,50	2 939 134,09	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	
2021	1 943 669,20	1 943 669,20	15 037 345,40	2 997 916,77	0,00	0,00	0,00	0,00	4 772 085,92	0,00	
2022	1 293 296,00	1 293 296,00	15 338 092,30	3 057 875,11	0,00	0,00	0,00	0,00	3 820 000,00	0,00	
2023	1 126 000,00	1 126 000,00	15 644 854,22	3 119 032,61	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	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													
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:					
	Dochody bieżące na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła														
Wykonanie 2012	619 012,04	619 012,04	619 012,04	619 012,04	397 657,68	397 657,68	397 657,68	397 657,68	397 657,68	397 657,68	632 804,66	632 804,66	632 804,66	
Wykonanie 2013	837 115,21	778 955,03	778 955,03	778 955,03	1 765 397,98	1 546 342,50	1 546 342,50	1 546 342,50	1 546 342,50	1 546 342,50	869 632,49	725 492,84	725 492,84	
Plan 3 kw. 2014	1 565 085,59	1 424 308,52	1 424 308,52	1 424 308,52	4 414 102,45	3 751 997,09	3 751 997,09	3 751 997,09	3 751 997,09	3 751 997,09	1 870 762,39	1 518 447,55	1 518 447,55	
2015	65 150,00	55 377,50	55 377,50	55 377,50	2 669 765,00	2 669 765,00	2 669 765,00	2 669 765,00	2 669 765,00	2 669 765,00	65 150,00	55 377,50	55 377,50	
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	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	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	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	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	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	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	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	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	w tym:		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 i 3 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 sfinansowania tymi środkami	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:		w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	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⁾		
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 2017	395 199,00	395 199,00	395 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 269 105,00	1 076 648,25	1 076 648,25	192 456,75	192 456,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	4 419 771,51	3 751 987,09	3 751 987,09	1 020 099,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	26 524,32	0,00	0,00	36 296,82	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

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 samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przejęty z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych prowadzone w związku z zawartą umową na realizację projektu, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejrzanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
I p		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
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	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) *
	Splaty 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:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	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
Plan 3 kw. 2014	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
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, 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. 6 / 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zaciągnięcie 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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostające (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				12 590 821,81	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 590 821,81	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00
1.3.2.1	Ochrona ekosystemu Zalewu Zegrzyńskiego poprzez rozbudowę systemu wodno kanalizacyjnego w gm. Klembów -Wodociąg Grupy Klembów	Urząd Gminy w Klembowie	2010	2015	12 590 821,81	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Tadeusz Włóka