

UCHWAŁA NR 19/III/14
Rady Gminy Stara Biała
z dnia 30 grudnia 2014 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Biała na lata 2015-2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r - o samorządzie gminnym (Dz.U z 2013 r poz 594 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - o finansach publicznych (Dz.U z 2013 r poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Stara Biała, uchwala sie co następuje:

- § 1. Przyjmuje Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stara Biała na lata 2015-2020 zgodnie z załącznikiem Nr 1 pn. - *Wieloletnia Prognoza Finansowa* i Załącznikiem Nr 2 pn - *Wykaz Przedsięwzięć WPF* do Uchwały.
- § 2. Upoważnia się Wójta Gminy do:
1. Zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją zamieszczonych w wieloletniej prognozie przedsięwzięć,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 3. Traci moc Uchwała Nr 197/XXVI/13 Rady Gminy Stara Biała z dnia 19 grudnia 2013 roku.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dnia 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady

Wojciech Mieczysław Żółtowski
Wojciech Mieczysław Żółtowski



RADCA PRAWNY
mgr Henryk Justzebski
Wa-P-14

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Stara Biała N r 19/ III/14 z dnia 30 grudnia 2014 roku

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	38 032 498,16	34 129 843,28	6 114 604,00	120 927,18	13 538 095,08	11 612 676,07	8 437 587,00	4 235 097,71	3 902 654,88	23 635,59	3 870 019,29
Wykonanie 2013	39 173 259,12	36 138 241,27	7 906 767,00	198 222,58	14 377 457,73	12 443 658,98	8 353 099,00	4 293 778,77	3 035 017,85	9 355,20	3 022 231,50
Plan 3 kw. 2014	38 015 112,97	36 344 903,97	8 287 480,00	173 000,00	14 935 015,20	12 933 741,00	8 343 337,00	3 880 771,50	1 670 209,00	7 890,00	1 658 646,00
Wykonanie 2014	39 327 534,55	37 671 040,55	8 087 480,00	313 000,00	15 450 399,20	13 383 741,00	8 343 337,00	4 524 620,08	1 656 494,00	7 890,00	1 658 646,00
2015	39 110 182,00	39 102 011,00	10 608 877,00	200 000,00	15 186 050,00	13 250 000,00	9 105 844,00	3 225 540,00	8 171,00	6 328,00	0,00
2016	40 087 732,00	40 079 561,00	11 000 000,00	210 000,00	15 500 000,00	13 350 000,00	9 200 100,00	3 325 400,00	8 171,00	6 328,00	0,00
2017	41 089 721,00	41 081 550,00	11 200 000,00	220 000,00	15 700 000,00	13 450 000,00	9 300 500,00	3 420 500,00	8 171,00	6 328,00	0,00
2018	42 116 759,00	42 108 588,00	11 400 000,00	225 000,00	15 850 000,00	13 500 000,00	9 500 000,00	3 500 000,00	8 171,00	6 328,00	0,00
2019	43 169 471,00	43 161 300,00	11 550 000,00	240 000,00	16 000 000,00	13 600 000,00	9 680 700,00	3 615 000,00	8 171,00	6 328,00	0,00
2020	44 248 501,00	44 240 330,00	11 700 000,00	250 000,00	16 200 000,00	13 750 000,00	9 795 000,00	3 720 000,00	8 171,00	6 328,00	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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
	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	34 472 253,96	30 196 716,55	0,00	0,00	x	489 993,83	489 993,83	0,00	0,00	4 275 537,41
Wykonanie 2013	41 084 585,44	29 723 854,27	0,00	0,00	x	324 253,96	324 253,96	0,00	0,00	11 360 731,17
Plan 3 kw. 2014	42 891 545,27	31 615 532,77	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	11 276 012,50
Wykonanie 2014	39 027 534,25	30 712 691,75	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	8 314 842,50
2015	39 040 542,00	33 243 615,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	5 796 927,00
2016	38 762 732,00	34 074 705,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	4 688 027,00
2017	39 869 721,00	34 926 573,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	4 943 148,00
2018	40 896 759,00	35 799 737,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	5 097 022,00
2019	41 949 471,00	36 694 730,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	5 254 741,00
2020	43 028 501,00	37 612 098,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	5 416 403,00

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	3 560 244,20	2 301 662,52	0,00	0,00	1 949 972,52	0,00	351 690,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-1 911 326,32	4 641 906,72	0,00	0,00	4 641 906,72	1 911 326,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-4 876 432,30	6 046 072,30	0,00	0,00	1 469 640,30	300 000,30	4 576 432,00	4 576 432,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	300 000,30	1 469 640,30	0,00	0,00	1 469 640,30	300 000,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	69 640,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 220 000,00	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 ^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 ^x	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		
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	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 247 410,00	1 247 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 169 640,00	1 169 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 169 640,00	1 169 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 169 640,00	1 169 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 220 000,00	1 220 000,00	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
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	8 851 690,00	0,00	3 933 126,73	5 883 099,25
Wykonanie 2013	7 604 280,00	0,00	6 414 387,00	11 056 293,72
Plan 3 kw. 2014	10 851 072,00	0,00	4 729 371,20	6 199 011,50
Wykonanie 2014	6 274 640,00	0,00	6 958 348,80	8 427 989,10
2015	6 205 000,00	0,00	5 858 396,00	5 858 396,00
2016	4 880 000,00	0,00	6 004 856,00	6 004 856,00
2017	3 660 000,00	0,00	6 154 977,00	6 154 977,00
2018	2 440 000,00	0,00	6 308 851,00	6 308 851,00
2019	1 220 000,00	0,00	6 466 570,00	6 466 570,00
2020	0,00	0,00	6 628 232,00	6 628 232,00

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 9) 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)] + [(5.1.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.)]}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	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	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	10,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	16,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,87%	3,87%	0,00	3,87%	12,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	17,71%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	15,00%	13,09%	14,84%	TAK	TAK
2016	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	15,00%	14,62%	16,37%	TAK	TAK
2017	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	14,99%	14,15%	15,90%	TAK	TAK
2018	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	14,99%	15,00%	15,00%	TAK	TAK
2019	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	14,99%	14,99%	14,99%	TAK	TAK
2020	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	14,99%	14,99%	14,99%	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					
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	13 135 097,18	3 899 967,97	890 523,05	889 538,43	984,62	1 997 696,27	2 230 456,55	42 384,59		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	13 369 028,76	3 352 661,57	538 719,02	150 000,00	388 719,02	0,00	11 376 262,00	37 439,02		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	14 766 106,44	3 818 129,00	9 217 910,88	290 043,88	8 927 867,00	8 927 867,00	1 468 239,00	867 675,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	14 200 928,40	3 490 806,00	6 151 664,88	301 523,88	5 850 141,00	5 850 141,00	1 500 992,00	918 549,00		
2015	69 640,00	69 640,00	15 803 391,00	3 875 600,00	2 915 287,00	36 910,00	2 878 377,00	2 878 377,00	2 900 000,00	18 550,00		
2016	1 325 000,00	1 325 000,00	16 593 560,00	3 972 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 688 027,00	0,00		
2017	1 220 000,00	1 220 000,00	17 423 238,00	4 071 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 943 148,00	0,00		
2018	1 220 000,00	1 220 000,00	18 294 400,00	4 173 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 097 022,00	0,00		
2019	1 220 000,00	1 220 000,00	19 209 120,00	4 277 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 254 741,00	0,00		
2020	1 220 000,00	1 220 000,00	20 169 576,00	4 384 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 416 403,00	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	451 714,54	399 498,20	399 498,20	0,00	0,00	0,00	456 987,66	388 439,37	388 439,37
Wykonanie 2013	429 426,63	396 844,97	396 844,97	0,00	0,00	0,00	411 154,48	349 481,39	349 481,39
Plan 3 kw. 2014	154 213,50	127 500,00	127 500,00	1 563 646,00	1 563 646,00	1 563 646,00	290 043,88	245 700,89	245 700,89
Wykonanie 2014	165 693,50	137 258,00	137 258,00	1 563 646,00	1 563 646,00	1 563 646,00	303 238,92	255 458,89	255 458,89
2015	13 030,00	11 075,50	11 075,50	0,00	0,00	0,00	36 910,00	11 075,50	11 075,50
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

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:		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				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			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	250,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	3 274,02	0,00	0,00	61 673,09	61 673,09	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	5 527,00	0,00	0,00	49 661,97	49 661,97	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	5 527,00	0,00	0,00	53 307,03	53 307,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	18 550,00	0,00	0,00	25 834,52	25 834,52	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	

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								
	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁶⁾			
	Spłaty 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	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związanymi z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ^x ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2012	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 247 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 169 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 169 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 169 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	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 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

Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 - 2020 Gminy Stara Biała

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – *o finansach publicznych*.

Obejmuje ona lata 2015 – 2020, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2015 rok dochody i wydatki oraz przychody i rozchody przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na 2015 rok.

Natomiast na lata 2016 – 2020 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów bieżących i wydatków bieżących na poziomie wskaźnika PKB (dynamika realna)

dla roku bazowego 2015, kształtującego się na poziomie 2,5% zgodnie z danymi zawartymi w:

- „wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” – *aktualizacja październik 2014*,
- „wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą szacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – *aktualizacja październik 2014*, dostępnych na stronie internetowej

Ministerstwa Finansów pod adresem: www.mf.gov.pl.

DOCHODY:

Z uwagi na występujące trudności gospodarcze, będące wynikiem spowolnienia gospodarczego na świecie i w Europie, trudno jest wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących, dlatego w latach 2015 – 2020 założono wzrost dochodów bieżących o wartość wskaźnika PKB (dynamika realna) dla roku bazowego 2014, kształtującego się na poziomie 2,5%.

Dochody bieżące na 2015 rok przyjęto na podstawie przewidywanych wpływów za 2014 rok oraz w oparciu o podjęte Uchwały Rady Gminy Stara Biała w sprawie stawek podatkowych i opłat lokalnych na 2015 rok.

W ramach dochodów bieżących na 2015 rok planowane są środki z tytułu:

	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku	10 608 877,00 zł.	rubr. 1.1.1.
a)	dochodowego osób fizycznych		
b)	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000,00 zł.	rubr. 1.1.2.
c)	podatki i opłaty	15 186 050,00 zł.	rubr. 1.1.3.
	<i>w tym: z podatku od nieruchomości</i>	<i>13 250 000,00 zł.</i>	<i>rubr. 1.1.3.1.</i>
d)	z subwencji ogólnej	9 105 844,00 zł.	rubr. 1.1.4.
e)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 225 540,00 zł.	rubr. 1.1.5.

Planowaną na 2015 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 r. Planowane dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące przyjęto w wysokościach zgodnych z:

- informacją otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Płocku informacji o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – pismo Nr DPŁ.3101-12/14 z dnia 25 września 2014 r.
- informacją otrzymaną z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydziału Finansów, Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego informacji o wysokości dotacji na zadania zakresu administracji rządowej realizowanej przez Gminę dotacji na zadania własne – pismo Nr FCR-I.3111.23.11.2014 z dnia 24 października 2014 r.
- treścią umowy Nr 114/ES/ZS/D-POKL/14 z dnia 16 września 2014 r. dotyczącą realizacji projektu systemowego w partnerstwie z Samorządem Województwa Mazowieckie pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – „Moja przyszłość””.

(Projekt realizowany jest w ramach Priorytetu IX "Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach", Działanie 9.1."Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty", Poddziałanie 9.1.2. "Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych" Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007–2013, który współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego oraz krajowych środków publicznych.)

Dochody majątkowe na 2015 rok planowane są w wysokości 8 171,00 zł (rubr. 1.2) w tym: środki ze sprzedaży majątku w wysokości 6 328,00 zł. (rubr. 1.2..1), stanowiące wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego.

Na kolejne lata przyjęto również wielkości ze sprzedaży majątku w wysokości rat przypadających do spłaty w poszczególnych latach.

W latach 2015 – 2020 nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych. Dochody ogółem na lata 2015 – 2020 zamieszczone w (rubr. 1) w poszczególnych latach wynoszą:

rok 2015	39 110 182,00 zł.
rok 2016	40 087 732,00 zł.
rok 2017	41 089 721,00 zł.
rok 2018	42 116 759,00 zł.
rok 2019	43 169 471,00 zł.
rok 2020	44 248 501,00 zł.

WYDATKI:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2015 rok wydatki przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na 2015 rok.

W przypadku planowania wydatków bieżących na lata 2016 – 2020 zastosowaną tą samą zasadę, co w przypadku planowania dochodów bieżących.

Wydatki ogółem na lata 2015 – 2020 zamieszczone w (rubr. 2) w poszczególnych latach wynoszą:

rok 2015	39 040 542,00 zł.
rok 2016	38 762 732,00 zł.
rok 2017	39 869 721,00 zł.
rok 2018	40 896 759,00 zł.
rok 2019	41 949 471,00 zł.
rok 2020	43 028 501,00 zł.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – *o finansach publicznych*, polegającym na założeniu, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

W związku z powyższym w latach 2015 – 2020 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2015 rok zaplanowano wydatki ogółem w wysokości: 39 040 542,00 zł., w tym:

- wydatki bieżące:	33 243 615,00 zł.
- wydatki majątkowe:	5 796 927,00 zł.

W RAMACH WYDATKÓW BIEŻĄCYCH WYSZCZEGÓLNIONO:

1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (rubr. 11.1.)

Na 2015 rok wysokość wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano w wysokości 15 803 391,00 zł. W stosunku o przewidywanego wykonania

Wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynika przede wszystkim z faktu, iż w 2015 roku rozpocznie funkcjonowanie nowo wybudowane

Przedszkole w Nowych Proboszczewicach oraz funkcjonująca w ramach przedszkola stołówka.

W tym zaplanowano wzrost zatrudnienia o 8 etatów, oraz 3 etaty w stołówce.

Poza tym w ramach prognozowanych na lata 2015 – 2020 wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano planuje się wzrost wydatków na poziomie 5% z przeznaczeniem na wydatki na wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz dodatków stażowych.

W dz. 750 – *Administracja publiczna* – w ramach planowanych wynagrodzeń osobowych planowane są wydatki na wypłatę 7 nagród jubileuszowych.

W dz. 801 – *Oświata i wychowanie* – wysokość wynagrodzeń zaplanowano w oparciu o kwotę bazową obowiązującą od dnia 1 września 2014 roku w wysokości 2 717,59 zł.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (rubr. 11.2.)

Na 2015 rok w ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 3 875 600,00 zł.

W stosunku o przewidywanego wykonania za 2014 roku nastąpił wzrost o 3,13%.

W ramach prognozowanych na latach 2015 – 2020 wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego planuje się wzrost wydatków na poziomie 2,5%.

Na zakup towarów i usług w latach 2015 – 2020 planuje się przeznaczyć środki na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r. z uwzględnieniem 2,5% wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

3. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 u.o.f.p. (rubr. 11.3.)

Na rok 2015 wydatki objęte limitem art. 266 ust.4 u.o.f.p planuje się limit w wysokości - 2 915 287,00 zł

w tym:

- | | |
|---------------------|------------------|
| - wydatki bieżące | 36 910,00 zł, |
| - wydatki majątkowe | 2 878 377,00 zł. |

Na rok 2015 w ramach bieżących przedsięwzięć WPF planuje się limity wydatków w wysokości - 36 910,00 zł.

Limity wydatków, o których mowa wyżej zaplanowano w:

a) W ramach programów, projektów lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

w tym:

- projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013, który realizowany jest w partnerstwie z Samorządem Województwa Mazowieckiego pn. „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – „Moja przyszłość” - limit wydatków na 2015 rok - 13 030,00 zł, łączne nakłady na realizację projektu- 24 510,00zł Projekt jest realizowany przez Szkołę Podstawową im. Krnela Makuszyńskiego w Wyszynie i jego realizacja rozpoczęła się w 2014 roku. Na realizację projektu podpisana jest umowa.

- projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2007-2013, który realizowany jest w partnerstwie ze Związkiem Gmin Regionu Płockiego pn. „Współpraca w ramach Obszaru Funkcjonalnego Aglomeracji Płockiej kluczem do zintegrowanego rozwoju subregionu”- limit wydatków na 2015 rok wynosi - 23 880,00 zł, łączne nakłady wynoszą kwotę - 24 864,00 zł. Realizacja projektu rozpoczęła się w 2014 rok Na realizację projektu podpisana jest umowa.

b) na przedsięwzięcia majątkowe planuje się limity wydatków w wysokości - 2 878 377,00 zł.

Limity wydatków zaplanowano w :

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.12.1 i 1.2)

w tym:

- " Budowa drogi wewnętrznej na działce nr 67 w miejscowości Brwilno"
 - limit wydatków na 2015 rok - 1 278 377 zł, łączne nakłady finansowe 1 376 833,00 zł.Ralizacja zadania została rozpoczęta w 2014 roku, ale w trakcie realizacji wystąpiły problemy z mieszkańcami, których grunty przylegają do budowanej drogi , co spowodowało opóźnienie prac budowlanych, oraz zakończenia inwestycji w 2014 roku.
- " Budowa przedszkola w Nowych Proboszczewicach"-
 - limit wydatków na 2015 rok - 1 600 000,00 zł,
 - łączne nakłady finansowe - 3 498 910,00 zł.

Realizacja zadania rozpoczęta w 2013 roku. Nie dokonano rozliczenia końcowego inwestycji 2014 roku, ponieważ wystąpiły problemy z odbiorem budynku przez Komendę Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Płocku.

W latach 2016 – 2020 nie planuje się przedsięwzięć bieżących i majątkowych oraz inwestycji wieloletnich.

4. Wydatki na obsługę długu (rubr. 2.1.3.)

Wydatki na obsługę długów latach 2015-2020 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego, jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto stawkę WIBOR 3M powiększoną o marżę kredytową w wysokości 0,50%.

W RAMACH WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH WYSZCZEGÓLNIONO:

- wydatki inwestycyjne kontynuowane:	2 878 377,00 zł.
- nowe wydatki inwestycyjne:	2 900 000,00 zł.
- wydatki majątkowe w formie dotacji:	18 550,00 zł.
w tym:	
<i>Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.</i>	<i>18 550,00 zł.</i>

W latach 2016 – 2020 planuje się wyłącznie nowe wydatki inwestycyjne (rubr. 11.5.)

W 2015 roku planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości 69 640,00 zł. (rubr. 3), którą przeznacza się na spłatę pożyczki w tym:

- pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie	69 640,00 zł.
--	---------------

W 2015 roku planuje się przychody budżetu w kwocie 1 100 000,00 zł (rubr 4), które planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów i pożyczek (rubr. 4.3).

W latach 2016 – 2020 nie planuje się przychodów budżetu (rubr. 4)

W latach 2016-2020 nie planuje się kredytów, pożyczek ani emisji papierów wartościowych (rubr. 4.3.)

W latach 2015 – 2020 planuje się wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

Kwota długu w rubr. 6 wykazywana na koniec każdego roku jest wynikiem następującego działania:

dług na koniec roku poprzedniego	+	zaciągnięty dług (występuje w 2015 roku)	-	spłata długu w poszczególnych latach (rozchody budżetu rubr. 5.).
----------------------------------	---	--	---	---

W poszczególnych latach sytuacja ta będzie kształtować się w sposób następujący:

<i>rok 2015</i>	6 205 000,00 zł.
<i>rok 2016</i>	4 880 000,00 zł.
<i>rok 2017</i>	3 660 000,00 zł.
<i>rok 2018</i>	2 440 000,00 zł.
<i>rok 2019</i>	1 220 000,00 zł.
<i>rok 2020</i>	0,00 zł.

Splata długu w latach 2015 – 2020 jest finansowana z nadwyżki budżetowej (*rubr. 10.1.*) W opracowanej prognozie finansowej na lata 2015 – 2020 nie występują kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 u.o.f.p. z 2009 r. (*rubr. 9.3.*), dlatego wartości charakteryzujące wskaźnik planowanej łącznej kwoty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.o.f.p. z 2009 r. do dochodów z (*rubr. 9.1.*), (*rubr. 9.2.*) oraz (*rubr. 9.4.*) są sobie równe.

Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) (*rubr. 9.5.*) w poszczególnych latach przedstawia się w sposób następujący:

<i>rok 2015</i>	15,00 %
<i>rok 2016</i>	15,00 %
<i>rok 2017</i>	14,99 %
<i>rok 2018</i>	14,99 %
<i>rok 2019</i>	14,99 %
<i>rok 2020</i>	14,99 %

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 u.o.f.p. z 2009 r. , 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 poprzednich lat) (*rubr. 9.6.*) w poszczególnych latach przedstawia się w sposób następujący:

<i>rok 2015</i>	13,09 %
<i>rok 2016</i>	14,62 %
<i>rok 2017</i>	14,15 %
<i>rok 2018</i>	15,00 %
<i>rok 2019</i>	14,99 %
<i>rok 2020</i>	14,99 %

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 u.o.f.p. z 2009 r., po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) (rubr. 9.6.1.) w poszczególnych latach przedstawia się w sposób następujący:

rok 2015	14,84 %
rok 2016	16,37 %
rok 2017	15,90 %
rok 2018	15,00 %
rok 2019	14,99 %
rok 2020	14,99 %

W (rubr. 9.7.) zawarta jest informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 u.o.f.p., 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. W opracowanej prognozie finansowej na lata 2015 – 2020 powyższy wskaźnik jest spełniony w całym okresie na który sporządzona jest prognoza.

W (rubr. 9.7.1.) zawarta jest informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 u.o.f.p., po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

W opracowanej prognozie finansowej na lata 2015 – 2020 powyższy wskaźnik jest spełniony w całym okresie na który sporządzona jest prognoza.

Znaczenie Wieloletniej Prognozy Finansowej, jej powiązanie z Uchwałą Budżetową oraz uwagi na temat realności planowania długoterminowego:

Kwestia zgodności WPF z budżetem jest uregulowana w art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - *o finansach publicznych*, z którego wynika, że wartości przyjęte we wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne. Zgodność ta powinna występować co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nich kwotami przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Każdorazowa zmiana w budżecie powodująca zmiany w wysokościach określających poziom dochodów bieżących budżetu czy też poziom wydatków bieżących (albo ich proporcji w stosunku do dochodów i wydatków majątkowych) ma bezpośredni wpływ na wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - *o finansach publicznych*.

JST zobligowane są do podawania informacji o prognozowanym poziomie kwoty długu, a potem już w pełnych konsekwencjach wielkości wynikających z nowego sposobu obliczania długu JST. Jest to kolejna okoliczność wskazująca na konieczność dokonania zmian w WPF na skutek zmian poczynionych w budżecie.

Budżet JST zawiera niezbędne dane umożliwiające sporządzenie i przedstawienie prognozy kwoty długu, która jest opracowywana na podstawie sprawozdawczości i kwot uchwalonych w budżecie. WPF jest dokumentem o znaczeniu strategicznym, dlatego też powinien być uchwalony nie później niż uchwała budżetowa, co wskazuje na konieczność dostosowania kwot w uchwale budżetowej do wielkości z WPF. Wartości występujące w WPF podlegają weryfikacji wraz z wprowadzanymi zmianami w budżecie w zakresie określonym w art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - *o finansach publicznych*.

Zapisy uchwały budżetowej, począwszy od jej uchwalenia, poprzez zmiany dokonywane w ciągu roku budżetowego, mają wpływ na wartości przedstawione w WPF zarówno w zakresie roku budżetowego, jak następnych latach.

Zmiana powodująca wprowadzenie bądź wykreślenie inwestycji wieloletniej, powoduje zmianę w planie wydatków - art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - *o finansach publicznych* oraz zmian wielkości kwot wydatków ze względu na zmiany przedsięwzięć objętych WPF.

Regulacje art. 231 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - *o finansach publicznych* nakazują, aby uchwały budżetowe określały wysokość wydatków przeznaczonych na realizowane przedsięwzięcia w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie.

Na kształt WPF zasadniczy wpływ mają możliwości finansowe oraz poziom wykonania budżetu danego roku. Podstawą planowania wielkości przyjętych w prognozie jest bieżąca kondycja finansowa Gminy Stara Biała.

Rozwój Gminy stwarza możliwości do finansowania wydatków z dochodów własnych.

Biała, dn. 2014.12.19

SKARBNIK GMINY
Zofia Jarzyńska
Zofia Jarzyńska

Przewodniczący Rady
Wojciech Mieczysław Żółtowski
Wojciech Mieczysław Żółtowski

