

**Uchwała Nr III/11/14**  
**Rady Gminy w Gniewoszowie**  
**z dnia 29 grudnia 2014**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2015-2020**

Na podstawie art. 228 art. 230 ust. 6 i 7 i ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych ( Dz.U z 2013r, poz.885 ) Rada Gminy uchwała, co następuje:

**& 1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniewoszków na lata 2015-2020 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał. Nr.2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

**& 2**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań :  
1/związanych z realizacją przedsięwzięć-programów ujętych w załączniku Nr 2 do uchwały,  
2/upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań w danym roku budżetowym z tytułu umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy do łącznej kwoty -500.000,00zł

**&3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

**& 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r

**& 5**

Traci moc obowiązującą uchwała Nr XXVI/182 / 13 Rady Gminy w Gniewoszowie z dnia 20 grudnia 2013 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewoszków na lata 2014-2025

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*Piotr Dela*  
**Piotr Dela**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej prognozy Finansowej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	13 257 375,38	11 181 263,36	965 450,00	639,89	1 481 718,17	786 840,73	5 120 878,00	2 484 242,84	2 076 112,02	129 789,02	1 946 323,00
Wykonanie 2013	11 908 425,74	11 498 875,74	1 031 688,00	38,82	1 764 818,81	860 153,32	5 165 286,00	2 634 112,84	409 550,00	1 300,00	408 250,00
Plan 3 kw. 2014	13 042 014,74	10 878 981,69	1 097 906,00	100,00	1 897 961,00	921 852,00	4 851 775,00	2 173 007,19	2 163 033,05	301 200,00	1 861 833,05
Wykonanie 2014	13 328 722,29	11 461 015,24	1 097 906,00	869,07	1 914 561,00	921 852,00	4 851 775,00	2 649 032,48	1 867 707,05	73 300,00	1 791 120,00
2015	11 904 724,71	10 845 385,43	1 161 440,00	100,00	1 879 161,00	906 852,00	5 231 018,00	1 717 077,00	1 059 339,28	201 200,00	858 139,28
2016	10 881 558,76	10 556 858,76	1 114 098,00	600,00	1 864 843,76	869 000,00	5 162 038,00	1 751 761,00	324 700,00	0,00	324 700,00
2017	10 984 508,76	10 659 808,76	1 136 380,00	600,00	1 865 093,76	873 066,00	5 162 038,00	1 751 761,00	324 700,00	0,00	324 700,00
2018	11 088 069,24	10 763 369,24	1 159 108,00	600,00	1 862 906,24	881 797,00	5 213 658,00	1 751 761,00	324 700,00	0,00	324 700,00
2019	11 138 423,16	10 868 423,16	1 182 290,00	600,00	1 861 156,16	890 615,00	5 265 795,00	1 751 761,00	270 000,00	0,00	270 000,00
2020	11 244 546,08	10 974 546,08	1 194 113,00	600,00	1 859 406,08	899 521,00	5 265 795,00	1 751 761,00	270 000,00	0,00	270 000,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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		
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	11 273 494,51	10 013 474,75	0,00	0,00	x	115 645,06	115 645,06	0,00	0,00	1 260 019,76
Wykonanie 2013	13 535 266,81	10 117 932,09	0,00	0,00	x	85 368,56	85 368,56	3 308,59	0,00	3 417 334,72
Plan 3 kw. 2014	13 212 445,60	10 482 966,13	0,00	0,00	x	77 839,17	77 839,17	0,00	0,00	2 729 479,47
Wykonanie 2014	12 153 161,84	10 761 327,91	0,00	0,00	x	58 039,17	58 039,17	0,00	0,00	1 391 833,93
2015	12 197 801,02	10 276 825,89	0,00	0,00	0,00	80 244,48	80 244,48	0,00	0,00	1 920 975,13
2016	10 543 174,76	9 212 503,18	0,00	0,00	0,00	71 914,42	71 914,42	0,00	0,00	1 330 671,58
2017	10 646 124,76	9 297 102,82	0,00	0,00	0,00	58 011,06	58 011,06	0,00	0,00	1 349 021,94
2018	10 749 685,24	9 382 078,94	0,00	0,00	0,00	30 492,72	30 492,72	0,00	0,00	1 367 606,30
2019	10 997 259,16	9 508 223,50	0,00	0,00	x	8 491,40	8 491,40	0,00	0,00	1 489 035,66
2020	11 215 882,08	9 714 049,06	0,00	0,00	x	1 013,30	1 013,30	0,00	0,00	1 501 833,02

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	1 983 880,87	1 156 057,04	0,00	0,00	756 057,04	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-1 626 841,07	2 758 292,93	0,00	0,00	1 399 508,93	268 057,07	1 358 784,00	1 358 784,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-170 430,86	1 807 598,86	0,00	0,00	853 067,86	0,00	954 531,00	170 430,86	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 175 560,45	1 030 471,14	0,00	0,00	853 067,86	0,00	177 403,28	0,00	0,00	0,00
2015	-293 076,31	748 863,59	0,00	0,00	568 863,59	113 076,31	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00
2016	338 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	338 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	338 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	141 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	28 664,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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	1 740 429,03	1 740 429,03	1 495 773,83	1 495 773,83	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	278 384,00	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 637 168,00	1 637 168,00	1 358 784,00	1 358 784,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 637 168,00	1 637 168,00	1 358 784,00	1 358 784,00	0,00	0,00	0,00
2015	455 787,28	455 787,28	177 403,28	177 403,28	0,00	0,00	0,00
2016	338 384,00	338 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	338 384,00	338 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	338 384,00	338 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	141 164,00	141 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	28 664,00	28 664,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
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	2 290 132,00	0,00	1 167 788,61	1 923 845,65
Wykonanie 2013	2 920 532,00	0,00	1 380 943,65	2 780 452,58
Plan 3 kw. 2014	2 237 895,00	0,00	396 015,56	1 249 083,42
Wykonanie 2014	1 460 767,28	0,00	699 687,33	1 552 755,19
2015	1 184 980,00	0,00	568 559,54	1 137 423,13
2016	846 596,00	0,00	1 344 355,58	1 344 355,58
2017	508 212,00	0,00	1 362 705,94	1 362 705,94
2018	169 828,00	0,00	1 381 290,30	1 381 290,30
2019	28 664,00	0,00	1 360 199,66	1 360 199,66
2020	0,00	0,00	1 260 497,02	1 260 497,02

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.

## Wskaźnik spłaty zobowiązań

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 (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 pierwszy rok prognozy (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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (5.1.) + (5.1.1.)] \cdot [(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (5.1.) + (5.1.1.)] \cdot [(1) - (15.1.1.)]}{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (5.1.) + (5.1.1.)] \cdot [(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (5.1.) + (5.1.1.)] \cdot [(1) - (15.1.1.)]}{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (5.1.) + (5.1.1.)] \cdot [(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{[(1) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) + (5.1.) + (5.1.1.)] \cdot [(1) - (15.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	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	14,00%	2,72%	0,00	2,72%	9,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,05%	3,03%	0,00	3,03%	11,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	13,15%	2,73%	0,00	2,73%	5,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	12,72%	2,52%	0,00	2,52%	5,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,50%	3,01%	0,00	3,01%	6,47%	8,92%	9,07%	TAK	TAK
2016	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	12,35%	7,81%	7,96%	TAK	TAK
2017	3,61%	3,61%	0,00	3,61%	12,41%	8,06%	8,21%	TAK	TAK
2018	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	12,46%	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2019	1,34%	1,34%	0,00	1,34%	12,21%	12,41%	12,41%	TAK	TAK
2020	0,26%	0,26%	0,00	0,26%	11,21%	12,36%	12,36%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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	584 371,99	4 991 468,42	1 844 000,69	1 152 407,65	180 930,72	971 476,93	776 178,92	315 972,51	109 548,33	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 609 581,63	1 744 526,51	2 520 299,32	246 110,58	2 274 188,74	2 267 395,88	1 029 693,95	120 244,89	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 153 561,75	2 006 618,11	1 415 468,96	388 980,01	1 026 488,95	468 300,00	213 099 252,00	130 186,95	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 030 279,93	1 953 619,00	1 190 138,15	391 440,01	798 698,14	359 813,78	631 720,91	105 186,95	
2015	0,00	0,00	5 504 377,07	2 023 173,71	1 708 597,13	26 060,00	1 682 537,13	1 703 514,24	100 000,00	117 460,89	
2016	338 384,00	338 384,00	5 500 000,00	2 036 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 671,58	100 000,00	
2017	338 384,00	338 384,00	5 555 000,00	2 041 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 349 021,94	100 000,00	
2018	338 384,00	338 384,00	5 500 000,00	2 046 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 367 606,30	100 000,00	
2019	141 164,00	141 164,00	5 610 550,00	2 051 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 489 035,66	100 000,00	
2020	28 664,00	28 664,00	5 620 550,00	2 056 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 501 833,02	100 000,00	

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	Wydanki 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 <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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	172 425,67	153 746,21	153 746,21	1 843 423,00	1 843 423,00	1 843 423,00	180 930,72	153 746,26	153 746,26
Wykonanie 2013	97 142,46	89 938,84	89 938,84	0,00	0,00	0,00	105 857,46	89 938,84	89 938,84
Plan 3 kw. 2014	109 162,12	101 629,10	84 204,10	1 472 046,00	1 472 046,00	1 472 046,00	119 463,85	101 629,10	84 204,10
Wykonanie 2014	111 622,12	103 720,10	103 720,10	1 472 046,00	1 472 046,00	1 472 046,00	121 923,85	103 720,10	121 923,85
2015	26 060,00	22 151,00	22 151,00	708 139,28	708 139,28	658 139,28	26 060,00	22 151,00	26 060,00
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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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 <sup>15)</sup>	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		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	160 564,33	0,00	160 564,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 818 506,08	1 358 784,00	1 358 784,00	459 722,08	459 722,08	0,00	0,00	1 358 784,00	1 358 784,00
Plan 3 kw. 2014	282 019,62	207 590,23	282 019,62	74 429,39	74 429,39	74 429,39	74 429,39	177 403,28	177 403,28
Wykonanie 2014	878 798,74	207 590,23	878 798,74	220 659,46	220 659,46	220 659,46	220 659,46	658 139,28	658 139,28
2015	704 326,89	505 736,00	655 616,00	202 499,89	196 249,89	178 789,00	178 789,00	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:	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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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	177 403,28	177 403,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	658 139,28	658 139,28	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						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 740 429,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 356,80
Wykonanie 2013	278 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
Plan 3 kw. 2014	1 637 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 637 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	455 787,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	278 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	141 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	28 664,00	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

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*Piotr Dela*  
**Piotr Dela**

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				2 190 009,20	1 708 597,13	0,00	0,00	0,00	33 360,00
1.a	<b>- wydatki bieżące</b>				49 020,00	26 060,00	0,00	0,00	0,00	9 260,00
1.b	<b>- wydatki majątkowe</b>				2 140 989,20	1 682 537,13	0,00	0,00	0,00	24 100,00
1.1	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:</b>				1 087 769,63	1 041 807,97	0,00	0,00	0,00	9 260,00
1.1.1	<b>- wydatki bieżące</b>				49 020,00	26 060,00	0,00	0,00	0,00	9 260,00
1.1.1.1	Program operacyjny POKL,priorytet IX, działanie 9.1, poddziałanie 9.1.2 Projekt "Moja przyszłość" - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji	Urząd Gminy Gniewoszków	2014	2015	49 020,00	26 060,00	0,00	0,00	0,00	9 260,00
1.1.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				1 038 749,63	1 015 747,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z przyłączami w m. Borek Regów Stary, Oleksów. gm. Gniewoszków Zlewnia stacji SP2.Etap II - budowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej podciśnieniowej z przyłączami w m. Borek Regów Stary, Oleksów. gm. Gniewoszków Zlewnia stacji SP2.Etap II	Urząd Gminy Gniewoszków	2014	2015	998 287,08	998 287,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	RPO Województwa Mazowieckiego 2007-2013 - Priorytet I Tworzenie warunków dla rozwoju potencjału innowacyjnego i przedsiębiorczości na mazowszu działanie 1.7 promocja gospodarcza	Urząd Gminy Gniewoszków	2011	2015	15 052,55	3 447,38	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.1.2.3	RPO Województwa Mazowieckiego 2007-2013 - Priorytet II Przyspieszenie e-rozwoju Mazowsza działanie 2.2 Rozwój e-usług	Urząd Gminy Gniewoszków	2011	2015	25 410,00	14 013,51	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>1 102 239,57</b>	<b>666 789,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 100,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 102 239,57	666 789,16	0,00	0,00	0,00	24 100,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z przyłączami w m. Borek, Regów Stary, Oleksów, gm. Gniewoszków. Zlewnia stacji SP2 .Etap III - Budowa kanalizacji sanitarnej podciśnieniowej z przyłączami w m. Borek, Regów Stary, Oleksów, gm. Gniewoszków. Zlewnia stacji SP2 .Etap III	Urząd Gminy Gniewoszków	2014	2015	1 076 386,57	642 689,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia ulicznego w Wysokim Kole - Budowa oświetlenia ulicznego w Wysokim Kole	Urząd Gminy Gniewoszków	2014	2015	23 353,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.2.3	Zakup działki w Regowie Starym pod drogę gminną - zakup działki w Regowie Starym pod drogę gminną	Urząd Gminy Gniewoszków	2014	2015	2 500,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Piotr Dela*  
Piotr Dela

## OBJAŚNIENIE

Wieloletnią prognozę finansową opracowano zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015-2020 -tj. okres spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2015r zobowiązań.

Opracowując WPF oparto się na danych z lat ubiegłych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia osiągnięte wielkości za I-III kwartał 2014r i przewidywane wykonanie na koniec 2014r .

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2014r przyjęto w wartościach ujętych w projekcie uchwały budżetowej.

W 2014r nie planowano wzrostu dochodów z tytułu podwyższenia stawek podatków: rolnego , leśnego i podatku od nieruchomości ponieważ podjęte uchwały podatkowe nie wprowadzają ich podwyżek.

W wielkości prognozowanych na kolejne lata dochodów bieżących uwzględniono ich wzrost o ok 1% -2% w stosunku rocznym planując wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat oraz niepodatkowych należności ( opłaty za pobór wody, opłaty za wywóz nieczystości stałych pokrywające koszty związane z wynajmem usług i obsługą administracyjną, czynszów, opłat za usługi kanalizacyjne )

W 2015 zaplanowano uzyskanie dochodów ze sprzedaży majątku gminy -działek w stanowiących mienie gminne (które były planowane do sprzedaży w 2014r ) w kwocie - 200.000,00 zł oraz sprzedaży ratalnej nieruchomości w Gniewoszowie 1.200,00 zł. i jest to plan realny. W kolejnych latach nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku a pozostałe dochody majątkowe to pozyskiwanie dotacji z Powiatu Kozienickiego na wydatki związane z ochroną środowiska - kanalizację gminy , oraz dotacji z Urzędu Marszałkowskiego na modernizację dróg dojazdowych do gruntów i gospodarstw rolnych.

Prognozowane wydatki bieżące w okresie objętym prognozą planuje się utrzymać na poziomie ok .1% wzrostu rocznie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2015r,(kwota 180.000,00 zł -okres spłaty 2016-2018)

Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia uwzględnia w 2015r wskaźnik wzrostu płacy minimalnej, w kolejnych latach nie przekracza wzrostu 1%.

Utrzymanie takiego limitu wydatków pozwoli na prowadzenie inwestycji w zakresie kanalizacji i modernizacji dróg gminnych.

Plan budżetu gminy na 2015r przewiduje deficyt budżetu w kwocie 293.076,31zł, którego źródłem pokrycia będzie kredyt -180.000,00 zł i wolne środki w kwocie 113.076,31 zł

Przychody zaplanowano w kwocie 748.863,59 zł z tytułu kredytu-180.000,00 zł i wolnych środków 568.863,59 zł.

Planowana kwota wolnych środków jest w pełni realna ponieważ okres realizacji zadań inwestycyjnych został wydłużony na 2015r, i wtedy nastąpi płatność za ich realizację dodatkowo w trakcie prowadzonych postępowań przetargowych nieznacznie uległy obniżeniu wydatki inwestycji zrealizowanych w 2014r.

W 2015r ustala się rozchody w kwocie 455.787,28 zł z tytułu spłat rat pożyczek i kredytów w tym 177.403,28 zł z tytułu spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych rozchody zostaną pokryte wolnymi środkami.

Umowy 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, a kwota do zapłaty w danym roku uzależniona jest od innych czynników i trudno ją określić zostały pominięte w wykazie przedsięwzięć.

W latach 2016-2020 planuje się spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów z nadwyżki budżetowej.

W 2015r na przedsięwzięcia objęte Wieloletnią Prognozą Finansową zaplanowano kwotę 1.708.597,13 zł z czego na wydatki bieżące realizowane z udziałem środków europejskich kwotę - 26.060,00 zł, a na wydatki majątkowe kwotę - 1.682.537,13 zł. w tym z udziałem środków europejskich kwotę 1.041.807,97zł

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*Piotr Dela*  
**Piotr Dela**