

Uchwała Nr III/14/2014

Rady Gminy Sabnie

Z dnia 30 grudnia 2014 r.

W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sabnie na lata 2015-2022

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U. z 2013 r., poz.885 z późn.zm), Rada Gminy Sabnie uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sabnie na lata 2015-2022 zgodnie z:

1. Załącznikiem Nr 1 – Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej
2. Załącznikiem Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej do Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - 1) Związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
 - 2) 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.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2014 roku traci moc uchwała Nr XLI/227/2013 Rady Gminy Sabnie z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2014-2022 wraz z wprowadzonymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Wacław Mikołajczuk

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SABNIE NA LATA 2015 – 2022

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

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

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

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2015 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Zarówno dochody, jak i wydatki zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2014 rok uwzględniając jednocześnie projektowane wielkości środków zewnętrznych, zmiany wynikające z uchwał Rady Gminy oraz niezbędne kierunki wydatków, kontynuację inwestycji i remonty.

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

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

Wskaźniki makroekonomiczne	2015	2016	2017	2018
Inflacja średnioroczna (%)	1,2	2,5	2,2	2,4
Realny wzrost PKB (%)	3,4	4,3	4,3	4,1

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy Sabnie na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano

się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2015 rok przyjęto:

- podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ,
- oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych oraz szacunkowe kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku , opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.,
- ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,

1. Dochody bieżące

Prognozowane dochody są planowane ostrożnie. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: subwencje ogólne, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2015 r subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, – w piśmie o numerze ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 r. W kolejnych latach 2016 – 2023 przyjęto, że dochody z subwencji ogólnej będą rosły od 0,6% do 1,0 %.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna ,co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z podatku rolnego i podatku od nieruchomości. W 2015 roku zakłada się wzrost podatku od nieruchomości o 10,20% a w latach kolejnych przyjmuje się wpływy z tego rodzaju źródeł na porównywalnym poziomie.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo

Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2015 w wysokości podanej przez Ministra Finansów. Na przestrzeni trzech ostatnich lat średni wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych utrzymywał się na poziomie 10,36%. W prognozie na 2015 rok przyjęto wzrost na poziomie 7,30 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych mają niewielki wpływ na budżet gminy.

Dotacje celowe z budżetu państwa

Na rok 2015 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24 października 2014r.

1. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w roku 2015 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku, w latach następnych nie przewiduje się wpływów z tego tytułu. Gmina Sabnie planuje w 2015 r osiągnąć dochody ze sprzedaży majątku w szacowanej wartości 658.775,00 zł. W drodze przetargowej wystawione do sprzedaży będzie 25 działek, w tym 3 działki siedliskowe, 13 działek rolnych i 9 działek leśnych. Są to głównie działki, które Gmina nabyła w 2014 r w drodze postępowania spadkowego lub w drodze darowizny. Nabyciem działek zainteresowani są zarówno tutejsi rolnicy, jak i obecni dzierżawcy. Jest również spore zainteresowanie ze strony osób przyjezdnych, które na terenie Gminy Sabnie zamierzają otworzyć działalność gospodarczą jak i ze strony osób przyjezdnych, chcących nabyć działkę w niewielkiej odległości od Zalewu Niewiadoma, który niewątpliwie w okresie wakacyjnym przyciąga i będzie przyciągać duże grono turystów, tym bardziej, że oferta turystyczna Gminy Sabnie będzie sukcesywnie rozbudowywana.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

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

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących /ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki/. W związku z powyższym w latach 2015-2022 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2015 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 10.386.413,15 zł, w tym na bieżące 9.455.965,24 zł i majątkowe 930.447,91 zł. Gmina Sabnie będzie dążyć do radykalnego ograniczenia wydatków bieżących, co się stanie za sprawą likwidacji jednej ze szkół położonych na jej terenie. Jest to

konieczne z racji tego, że z roku na rok maleje liczba uczniów uczęszczających do tej szkoły, a koszty związane z jej utrzymaniem rosną.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane na 2015 rok ustalono na poziomie zawartych umów o pracę w 2014 r powiększonym o wskaźnik realnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej t.j 4,3%. W tej kategorii wydatków zaplanowano również środki na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy zaplanowano na realizację zadań przez samorządową instytucję kultury (biblioteka), jak również zaplanowano dotacje podmiotowe dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Niecieczy i Niepublicznego Przedszkola w Niecieczy. Zaplanowana jest również dotacja celowa dla jednostki nie należącej do sektora finansów publicznych na realizację zadania w ramach programu współpracy Gminy z organizacjami pozarządowymi.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek. W latach 2015-2022 nie przewiduje się udzielania poręczeń ani gwarancji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na rok 2015 w kwocie 930.447,91 zł. Przewidziano również następujące przedsięwzięcia o charakterze majątkowym:

	NAZWA ZADANIA	ŁĄCZNIE 2015-2019	2015	2016	2017	2018	2019
1	Budowa oczyszczalni	1 000 000,00	150 000,00	500 000,00	350 000,00		
2	Przebudowa drogi gminnej Kupientyn-Budy Kupientyńskie.	1 100 000,00	0,00	0,00	150 000,00	600 000,00	350 000,00

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2015 roku, tak jak i w latach następnych, planuje się nadwyżkę budżetową niezbędną do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2015 r w kwocie 391.449,41 zł zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek

W latach 2016 - 2022 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

V. PROGNOZA DŁUGU

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

W latach 2015-2022 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej 60% maksymalnego zadłużenia. W latach 2016-2022 nie jest planowane zaciąganie dodatkowego zadłużenia, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

W tych latach 2015-2022 gmina jest w stanie zabezpieczyć środki na obsługę zadłużenia. Współczynnik obsługi zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok osiąga w 2015 roku 6,35 % a w 2016 roku 6,53 %.

Podsumowując należy zauważyć, że zaproponowana prognoza, przy zadłużeniu 2.076.001,55 zł na koniec 2015 roku, na lata następne jest malejąca i kończy się w 2022 r.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Zadań bieżących w limitach wieloletnich nie przewiduje się.

Przewodniczący Rady Gminy

Wacław Mikołajczuk

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik nr 1 do uchwały nr III/14/2014 w sprawie WPF na lata 2015-2022 Gminy Sabnie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						
			w tym:		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⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe
Formuła	[1.1]+[1.2]		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2
Lp	1	1.1							1.2.1
									1.2.2
Wykonanie 2012	13 204 271,42	10 226 847,12	1 091 095,00	4 868,57	3 008 468,77	605 486,80	4 578 602,00	1 943 977,61	2 977 424,30
Wykonanie 2013	11 512 702,90	9 942 313,99	1 171 348,00	8 979,78	2 013 559,82	592 024,15	4 333 101,00	1 814 188,78	1 570 388,91
Plan 3 kw. 2014	9 972 464,96	9 682 623,53	1 363 719,00	28 000,00	2 117 995,04	661 570,88	3 929 869,00	1 612 007,50	289 841,43
Wykonanie 2014	10 212 417,78	9 849 105,61	1 363 719,00	28 000,00	2 117 995,04	661 570,88	3 929 869,00	1 787 489,58	363 312,17
2015	10 500 002,10	9 817 029,18	1 462 679,00	29 000,00	2 318 647,33	729 252,14	4 243 100,00	1 089 968,57	682 972,92
2016	10 520 000,00	10 520 000,00	1 564 400,00	30 000,00	2 800 000,00	800 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	0,00
2017	10 570 000,00	10 570 000,00	1 364 400,00	30 000,00	2 800 000,00	700 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00
2018	10 560 000,00	10 560 000,00	1 435 600,00	30 000,00	2 800 000,00	700 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00
2019	10 520 000,00	10 520 000,00	1 364 400,00	30 000,00	2 800 000,00	700 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00
2020	10 530 000,00	10 530 000,00	1 364 400,00	30 000,00	2 800 000,00	700 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00
2021	10 350 914,45	10 350 914,45	1 364 400,00	30 000,00	2 800 000,00	700 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00
2022	10 400 000,00	10 400 000,00	1 363 828,60	30 000,00	2 800 000,00	700 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^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 przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ^o	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	13 381 445,59	9 049 210,85	0,00	0,00		91 959,08	91 959,08	0,00	0,00	4 332 234,74	
Wykonanie 2013	11 148 505,08	9 150 956,59	0,00	0,00		64 850,43	64 850,43	0,00	0,00	1 997 548,49	
Plan 3 kw. 2014	10 562 993,32	9 483 871,32	0,00	0,00		68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	1 079 122,00	
Wykonanie 2014	10 915 446,14	9 750 324,14	0,00	0,00		68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	1 165 122,00	
2015	10 386 413,15	9 455 965,24	0,00	0,00	0,00	111 000,00	111 000,00	0,00	0,00	930 447,91	
2016	10 000 285,55	9 500 285,55	0,00	0,00	0,00	102 118,00	102 118,00	0,00	0,00	500 000,00	
2017	10 250 285,55	9 750 285,55	0,00	0,00	0,00	82 030,00	82 030,00	0,00	0,00	500 000,00	
2018	10 240 285,55	9 640 285,55	0,00	0,00	0,00	75 476,94	75 476,94	0,00	0,00	600 000,00	
2019	10 260 285,55	9 910 285,55	0,00	0,00		52 170,00	52 170,00	0,00	0,00	350 000,00	
2020	10 310 285,55	10 310 285,55	0,00	0,00		40 030,00	40 030,00	0,00	0,00	0,00	
2021	10 131 200,00	10 131 200,00	0,00	0,00		33 478,00	33 478,00	0,00	0,00	0,00	
2022	10 182 285,15	10 182 285,15	0,00	0,00		26 925,00	26 925,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody _x budżetu	z tego:											
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:	
				na pokrycie defcytu ^x budżetu			na pokrycie defcytu ^x budżetu			na pokrycie defcytu ^x budżetu			na pokrycie defcytu ^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	-177 174,17	742 728,97	0,00	0,00	742 728,97	177 174,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2013	364 197,82	700 000,00	0,00	0,00	158 754,80	0,00	541 245,20	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2014	-590 528,36	1 024 628,60	0,00	0,00	377 183,30	377 183,30	647 445,30	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2014	-703 028,36	1 137 128,30	0,00	0,00	377 183,00	377 183,00	759 945,30	0,00	0,00	0,00	0,00			
2015	113 588,95	391 449,41	0,00	0,00	0,00	0,00	391 449,41	0,00	0,00	0,00	0,00			
2016	519 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	319 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	319 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	259 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	219 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	219 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	217 714,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

		z tego:		z tego:			
Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.2	5.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		5.1.1 + [5.1.2] + [5.1.3]				
Wykonanie 2012	406 800,00	406 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	406 800,00	406 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	434 100,24	434 100,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	434 100,24	434 100,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	505 038,36	505 038,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	519 714,45	519 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	319 714,45	319 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	319 714,45	319 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	259 714,45	259 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	219 714,45	219 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	219 714,45	219 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	217 714,85	217 714,85	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			$[1 \cdot 1] - [2 \cdot 1]$	$[1 \cdot 1] + [4 \cdot 1] + [4 \cdot 2] - [2 \cdot 1] - [2 \cdot 2]$
Wykonanie 2012	1 729 300,24	0,00	1 177 636,27	1 920 365,24
Wykonanie 2013	1 863 745,44	0,00	791 357,40	950 112,20
Plan 3 kw. 2014	2 077 090,50	0,00	198 752,21	575 935,51
Wykonanie 2014	2 189 590,50	0,00	98 781,47	475 964,47
2015	2 076 001,55	0,00	361 063,94	361 063,94
2016	1 556 287,10	0,00	1 019 714,45	1 019 714,45
2017	1 236 572,65	0,00	819 714,45	819 714,45
2018	916 858,20	0,00	919 714,45	919 714,45
2019	657 143,75	0,00	609 714,45	609 714,45
2020	437 429,30	0,00	219 714,45	219 714,45
2021	217 714,85	0,00	219 714,45	219 714,45
2022	0,00	0,00	217 714,85	217 714,85

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.

[illegible]

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prorobowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:	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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3 [11.3.1] + [11.3.2]	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	4 517 498,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 514 030,19	1 374 961,41	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	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 674 142,46	1 453 714,24	0,00	0,00	0,00	0,00	963 122,00	202 000,00
2015	113 588,95	113 588,95	4 902 049,29	1 624 977,01	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	880 447,91	50 000,00
2016	519 714,45	463 793,16	4 684 893,00	1 560 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
2017	319 714,45	263 793,16	4 852 893,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
2018	319 714,45	263 793,16	4 806 893,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00
2019	259 714,45	203 793,16	4 820 893,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00
2020	219 714,45	200 000,00	4 891 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	219 714,45	200 000,00	4 853 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	217 714,85	150 000,00	4 835 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
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	0,00	337 902,50	0,00	0,00	2 567 143,95	0,00	0,00	334 237,89	0,00
Wykonanie 2013	0,00	141 404,79	141 404,79	1 470 271,78	1 332 127,16	1 332 127,16	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	293 912,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1., 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 wyłączenie z zawartych umów z podmiotom 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 ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
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	2 567 143,95	2 567 143,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 537 549,97	1 306 917,45	1 306 917,45	230 632,52	230 632,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
Wyszczególnienie	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 całości lub co najmniej 50% 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Formuła								
Wykonanie 2012	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
Plan 3 kw. 2014	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
2015	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
2017	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
2019	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
2021	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

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	406 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	406 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	434 100,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	434 100,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	505 038,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	519 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	319 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	319 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	259 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	219 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	219 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	217 714,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanika 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. Automatycznie wyłączenia 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy oznaczyć symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć 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 przyschodowe.

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

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY
Wieluń 16.01.2023r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

Załącznik Nr 2 do uchwały nr III/14/2014 w sprawie WPF Gminy Sabnie
na lata 2015-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 100 000,00	150 000,00	500 000,00	500 000,00	600 000,00	350 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 100 000,00	150 000,00	500 000,00	500 000,00	600 000,00	350 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				2 100 000,00	150 000,00	500 000,00	500 000,00	600 000,00	350 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 100 000,00	150 000,00	500 000,00	500 000,00	600 000,00	350 000,00
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Urząd Gminy	2015	2017	1 000 000,00	150 000,00	500 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Kupienym - Budy Kupienyńskie - Transport i łączność	Urząd Gminy	2017	2019	1 100 000,00	0,00	0,00	150 000,00	600 000,00	350 000,00

Limit zobowiązań
2 100 000,00
0,00
2 100 000,00
0,00

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

0,00
0,00
2 100 000,00

0,00
2 100 000,00
1 000 000,00
1 100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						

Limit
zobowiązań

PRZEWODNICĄ
RADY GMINY
Wieliczka
Wieliczka