

**Uchwała Nr II/8/2014**  
**Rady Gminy Kadzidło**  
**z dnia 29 grudnia 2014 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kadzidło**  
**na lata 2015– 2024**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

o finansach publicznych ( j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm. ), § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego ( Dz. U. z 2013 r., poz. 86 z późn. zm. ) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( j.t. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm. )

**Rada Gminy uchwała, co następuje:**

**§ 1**

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kadzidło na lata 2015–2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
  2. Uchwala się Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej realizowanych w latach 2015–2018, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kadzidło na lata 2015 - 2024 .

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
2. zaciągania zobowiązań 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 do kwoty 5 000 000 zł.

**§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2.

**§ 4**

Traci moc Uchwała Nr XL/271/2013 Rady Gminy w Kadzidło z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kadzidło na lata 2014– 2024 z późn. zm.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

*Przewodniczący Rady Gminy*  
*Jan Mirosław Kulasik*

*Alina Łopusińska*  
*(01/09/544)*  
RADCA PRAWNY

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

na lata 2015 - 2024

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr II/8/2014 Rady Gminy Kadzidło z dnia 29 grudnia 2014 r.

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 tego:	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	40 445 785,07	31 347 400,30	2 722 904,00	24 096,54	3 070 940,81	2 105 507,19	18 245 271,00	6 554 285,63	9 098 384,77	12 120,00	9 086 264,77	
Wykonanie 2013	35 069 793,55	33 096 588,75	3 076 998,00	24 096,26	3 915 551,45	2 427 284,86	18 910 213,00	6 641 868,81	1 973 204,80	0,00	1 973 204,80	
Plan 3 kw. 2014	35 332 279,09	33 546 969,46	3 167 138,00	22 000,00	4 712 571,10	2 584 329,10	18 919 165,00	6 233 337,16	1 785 309,63	550,00	1 784 759,63	
Wykonanie 2014	36 358 804,92	34 543 771,29	3 167 138,00	22 000,00	4 722 886,10	2 584 329,10	18 933 678,00	7 160 762,09	1 815 033,63	550,00	1 775 383,63	
2015	33 105 103,10	33 105 103,10	3 522 129,00	22 300,00	4 857 448,00	2 700 223,00	18 894 762,00	5 383 635,00	0,00	0,00	0,00	
2016	32 597 689,00	32 597 689,00	3 522 129,00	22 300,00	4 757 448,00	2 655 764,00	18 487 348,00	5 383 635,00	0,00	0,00	0,00	
2017	32 597 689,00	32 597 689,00	3 522 129,00	22 300,00	4 757 448,00	2 655 764,00	18 487 348,00	5 383 635,00	0,00	0,00	0,00	
2018	32 597 689,00	32 597 689,00	3 522 129,00	22 300,00	4 757 448,00	2 665 764,00	18 487 348,00	5 383 635,00	0,00	0,00	0,00	
2019	32 597 689,00	32 597 689,00	3 522 129,00	22 300,00	4 757 448,00	2 655 764,00	18 487 348,00	5 383 635,00	0,00	0,00	0,00	
2020	32 597 689,00	32 597 689,00	3 522 129,00	22 300,00	4 757 448,00	2 655 764,00	18 487 348,00	5 383 635,00	0,00	0,00	0,00	
2021	32 597 689,00	32 597 689,00	3 522 129,00	22 300,00	4 757 448,00	2 655 764,00	18 487 348,00	5 383 635,00	0,00	0,00	0,00	
2022	32 597 689,00	32 597 689,00	3 522 129,00	22 300,00	4 757 448,00	2 655 764,00	18 487 348,00	5 383 635,00	0,00	0,00	0,00	
2023	32 597 689,00	32 597 689,00	3 522 129,00	22 300,00	4 757 448,00	2 655 764,00	18 487 348,00	5 383 635,00	0,00	0,00	0,00	
2024	32 797 689,00	32 797 689,00	3 522 129,00	22 300,00	4 757 448,00	2 655 764,00	18 487 348,00	5 383 635,00	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <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>					
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	43 610 281,11	30 162 600,89	0,00	0,00	x	829 879,33	825 515,44	0,00	0,00	13 447 680,22
Wykonanie 2013	31 206 039,98	30 323 009,86	0,00	0,00	x	666 875,60	666 875,60	0,00	0,00	883 030,12
Plan 3 kw. 2014	35 859 319,11	30 397 320,44	0,00	0,00	x	588 500,00	588 348,00	0,00	0,00	5 461 998,67
Wykonanie 2014	36 785 844,94	31 256 869,92	0,00	0,00	x	509 500,00	509 348,00	0,00	0,00	5 528 975,02
2015	32 388 445,77	30 125 666,55	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	2 262 779,22
2016	31 255 901,00	29 925 600,00	0,00	0,00	0,00	503 052,00	503 052,00	0,00	0,00	1 330 301,00
2017	31 056 533,00	29 925 600,00	0,00	0,00	0,00	447 682,00	447 682,00	0,00	0,00	1 130 933,00
2018	30 950 669,20	29 925 600,00	0,00	0,00	0,00	383 027,00	383 027,00	0,00	0,00	1 025 069,20
2019	30 946 533,00	29 975 600,00	0,00	0,00	x	313 863,00	313 863,00	0,00	0,00	970 933,00
2020	30 818 573,00	30 025 600,00	0,00	0,00	x	240 369,00	240 369,00	0,00	0,00	792 973,00
2021	31 117 689,00	30 025 600,00	0,00	0,00	x	178 200,00	178 200,00	0,00	0,00	1 092 089,00
2022	31 253 817,95	30 070 600,00	0,00	0,00	x	128 471,00	128 471,00	0,00	0,00	1 183 217,95
2023	31 369 339,40	30 095 600,00	0,00	0,00	x	77 062,00	77 062,00	0,00	0,00	1 273 739,40
2024	31 797 689,00	30 125 600,00	0,00	0,00	x	22 191,00	22 191,00	0,00	0,00	1 672 089,00

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:		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>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <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	-3 164 496,04	6 097 743,03	0,00	0,00	1 010 061,63	452 257,44	5 087 681,40	2 712 238,60	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 863 753,57	2 301 675,24	0,00	0,00	557 804,19	0,00	1 743 871,05	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-527 040,02	810 072,02	0,00	0,00	810 072,02	527 040,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-427 040,02	810 072,02	0,00	0,00	810 072,02	427 040,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	716 657,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 341 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 541 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 647 019,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 651 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 779 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 343 871,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 228 349,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
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	2 375 442,80	2 375 442,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 355 356,79	5 355 356,79	1 063 468,00	1 063 468,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	283 032,00	283 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	383 032,00	383 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	716 657,33	716 657,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 341 788,00	1 341 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 541 156,00	1 541 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 647 019,80	1 647 019,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 651 156,00	1 651 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 779 116,00	1 779 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 480 000,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 343 871,05	1 343 871,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 228 349,60	1 228 349,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	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 <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] - [2.1.2b]
Wykonanie 2012	17 723 631,52	0,00	1 184 799,41	2 194 861,04
Wykonanie 2013	14 112 145,78	0,00	2 773 578,89	3 331 383,08
Plan 3 kw. 2014	13 829 113,78	0,00	3 149 649,02	3 959 721,04
Wykonanie 2014	13 729 113,78	0,00	3 286 901,37	4 096 973,39
2015	13 012 456,45	0,00	2 979 436,55	2 979 436,55
2016	11 670 668,45	0,00	2 672 089,00	2 672 089,00
2017	10 129 512,45	0,00	2 672 089,00	2 672 089,00
2018	8 482 492,65	0,00	2 672 089,00	2 672 089,00
2019	6 831 336,65	0,00	2 622 089,00	2 622 089,00
2020	5 052 220,65	0,00	2 572 089,00	2 572 089,00
2021	3 572 220,65	0,00	2 572 089,00	2 572 089,00
2022	2 228 349,60	0,00	2 527 089,00	2 527 089,00
2023	1 000 000,00	0,00	2 502 089,00	2 502 089,00
2024	0,00	0,00	2 672 089,00	2 672 089,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.) + (5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.) + (5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	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	7,91%	7,91%	0,00	7,91%	2,96%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	17,17%	14,14%	0,00	14,14%	7,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,47%	2,47%	0,00	2,47%	8,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	9,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	9,00%	6,60%	6,64%	TAK	TAK
2016	5,66%	5,66%	0,00	5,66%	8,20%	8,61%	8,65%	TAK	TAK
2017	6,10%	6,10%	0,00	6,10%	8,20%	8,71%	8,75%	TAK	TAK
2018	6,23%	6,23%	0,00	6,23%	8,20%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2019	6,03%	6,03%	0,00	6,03%	8,04%	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2020	6,20%	6,20%	0,00	6,20%	7,89%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2021	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	7,89%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2022	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	7,75%	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2023	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	7,68%	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2024	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	8,15%	7,77%	7,77%	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	11.5			
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	16 486 066,88	2 555 898,18	13 535 966,71	254 454,67	13 281 512,04	13 266 071,34	172 072,18	9 536,70		
Wykonanie 2013	0,00	3 076 153,55	15 614 679,92	2 436 861,06	1 315 726,95	570 775,95	744 951,00	728 564,14	147 233,12	6 792,86		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	14 440 974,94	2 613 303,56	3 145 805,31	1 175 532,10	1 970 273,21	1 947 033,10	3 399 725,46	115 240,11		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	14 395 994,82	2 559 042,11	3 139 979,66	1 175 532,10	1 964 447,56	1 933 763,00	3 481 027,46	114 184,56		
2015	716 657,33	716 657,33	14 980 247,80	3 010 634,00	1 107 650,71	440 453,70	667 197,01	640 000,00	1 455 582,21	167 197,01		
2016	1 341 788,00	1 341 788,00	14 955 000,00	2 732 241,00	7 134,00	7 134,00	0,00	0,00	1 330 301,00	0,00		
2017	1 541 156,00	1 541 156,00	14 955 000,00	2 732 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 930,00	0,00		
2018	1 647 019,80	1 647 019,80	14 955 000,00	2 732 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 069,20	0,00		
2019	1 651 156,00	1 651 156,00	14 955 000,00	2 732 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970 933,00	0,00		
2020	1 779 116,00	1 779 116,00	14 955 000,00	2 732 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	729 973,00	0,00		
2021	1 480 000,00	1 480 000,00	14 955 000,00	2 732 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 089,00	0,00		
2022	1 343 871,05	1 343 871,05	14 955 000,00	2 732 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 217,95	0,00		
2023	1 228 349,60	1 228 349,60	14 955 000,00	2 732 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 273 739,40	0,00		
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	14 955 000,00	2 732 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 472 089,00	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 <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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
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	253 774,49	216 183,61	216 183,61	8 963 543,95	8 963 543,95	8 963 543,95	254 454,67	216 173,72	216 173,72
Wykonanie 2013	122 395,81	104 034,94	104 034,94	1 973 204,80	1 973 204,80	1 973 204,80	136 302,95	107 051,94	107 051,94
Plan 3 kw. 2014	48 927,12	42 039,12	0,00	309 314,63	309 314,63	309 314,63	70 030,90	39 032,00	0,00
Wykonanie 2014	48 927,12	42 039,12	42 039,12	304 938,63	304 938,63	304 938,63	70 003,90	39 032,00	45 920,00
2015	52 120,00	44 302,00	44 302,00	0,00	0,00	0,00	67 197,30	44 302,00	52 120,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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	12 903 263,99	10 142 917,41	10 142 917,41	2 798 627,53	2 798 627,53	0,00	0,00	1 063 468,00	0,00				
Wykonanie 2013	735 357,00	594 264,79	594 264,79	170 343,22	170 343,22	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2014	73 345,21	44 296,00	68 105,10	60 048,11	29 351,01	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2014	65 561,56	39 920,00	61 377,00	56 640,46	56 640,46	30 998,00	22 415,00	0,00	0,00				
2015	27 197,01	0,00	0,00	50 092,31	44 933,17	22 895,00	4 320,00	0,00	0,00				
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	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	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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	2 375 442,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747 716,95
Wykonanie 2013	5 355 356,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	283 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	383 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	716 657,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 341 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 541 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 647 019,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 651 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 779 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 343 871,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 228 349,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	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  
  
 Jan Miroslaw Kulasik

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr II/8/2014  
Rady Gminy Kadzidło  
z dnia 29 grudnia 2014 r.

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 802 008,68	1 107 650,71	7 134,00	0,00	0,00	1 114 784,71
1.a	- wydatki bieżące				2 091 084,60	440 453,70	7 134,00	0,00	0,00	447 587,70
1.b	- wydatki majątkowe				710 924,08	667 197,01	0,00	0,00	0,00	667 197,01
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:				191 964,08	94 394,31	0,00	0,00	0,00	94 394,31
1.1.1	- wydatki bieżące				147 540,00	67 197,30	0,00	0,00	0,00	67 197,30
1.1.1.1	Kompetencje kluczowe drogą do sukcesu edukacyjnego i zawodowego uczniów Zespołu Placówek Oświatowych w Dylewie - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych	Zespół Placówek Oświatowych im. Papieża Jana Pawła II w Dylewie	2013	2015	49 500,00	15 077,30	0,00	0,00	0,00	15 077,30
1.1.1.2	Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe - Moja Przyszłość - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych oraz gimnazjalnych poprzez rozszerzenie oferty edukacyjno-wychowawczej szkół o dodatkowe zajęcia pozalekcyjne ukierunkowane na rozwój kompetencji kluczowych	Urząd Gminy	2014	2015	98 040,00	52 120,00	0,00	0,00	0,00	52 120,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				44 424,08	27 197,01	0,00	0,00	0,00	27 197,01

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						
1.1.2.1	Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa	Urząd Gminy	2012	2015	24 446,41	17 163,51	0,00	0,00	0,00	17 163,51
1.1.2.2	Dotacja celowa na realizację projektu pn. "Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu"	Urząd Gminy	2012	2015	19 977,67	10 033,50	0,00	0,00	0,00	10 033,50
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	<b>- wydatki bieżące</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				2 610 044,60	1 013 256,40	7 134,00	0,00	0,00	1 020 390,40
1.3.1	<b>- wydatki bieżące</b>				1 943 544,60	373 256,40	7 134,00	0,00	0,00	380 390,40
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w Gminie Kadzidło - Odbieranie i zagospodarowanie ( odzysk lub unieszkodliwianie ) odpadów komunalnych zg z obowiązującymi przepisami w tym zakresie	Urząd Gminy	2013	2015	1 922 142,60	366 122,40	0,00	0,00	0,00	366 122,40
1.3.1.2	Przeprowadzenie rocznych i pięcioletnich przeglądów budynków wraz z instalacją gazową, wentylacyjną i elektryczną stanowiących mienie komunalne gminy - Sprawdzenie stanu technicznego budynków w czasie ich użytkowania	Urząd Gminy	2014	2016	21 402,00	7 134,00	7 134,00	0,00	0,00	14 268,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				666 500,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Przebudowa (modernizacja) drogi gminnej w Jazgarce - Poprawa warunków dojazdu do zabudowań i do użytków rolnych	Urząd Gminy	2014	2015	83 000,00	77 000,00	0,00	0,00	0,00	77 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa wodociągu w msc. Brzozówka i Kadzidło oraz kanalizacji sanitarnej w Kadzidło - Doprowadzenie wody do działek budowlanych w msc. Brzozówka i Kadzidło oraz objęcie systemem kanalizacji sanitarnej terenów przewidzianych do zabudowy w południowej części msc. Kadzidło	Urząd Gminy	2014	2015	345 500,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.3	Zakup części budynku przy ul. Targowej 4 w Kadzidło	Urząd Gminy	2014	2015	238 000,00	233 000,00	0,00	0,00	0,00	233 000,00

Przewodniczący Rady Gminy

Jan Mirosław Kulusik

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kadzidło na lata 2015 – 2024.**

### **UWAGI OGÓLNE**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015-2024 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2013-2016” (Warszawa, kwiecień 2013r.) oraz na Wytycznych Ministra Finansów:

- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, Aktualizacja – październik 2014r.
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ”, Aktualizacja- październik 2014r.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2012 -2013 oraz plan budżetu na rok 2014 wg stanu na 30 września 2014 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2014 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2015 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2024 pozostawiono stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza 2015 obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

### **DOCHODY**

Na 2015 rok dochody ogółem zaplanowano w kwocie 33 105 103,10 zł., są to dochody bieżące.

W budżecie na 2015 rok dochody bieżące z tytułu podatków i opłat lokalnych pozostawiono bez zmian w stosunku do 2014 roku z wyjątkiem podatku od nieruchomości i zwiększeniem kwoty dochodów tego podatku wynikających ze zwiększenia od stycznia 2014 roku stawki podatku od nieruchomości od gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej w zakresie wydobycia torfu.

Kwoty dochodów z tytułu poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy i planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz kwoty dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych przyjęto na podstawie informacji o kwotach dochodów otrzymanych od Ministra Finansów i Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz wynikające z ustawy o systemie oświaty kwoty dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

### **WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2014 roku.

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 2015-2024 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2015 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 32 388 445,77 zł., w tym na bieżące 30 125 666,55 zł. i majątkowe 2 262 779,22 zł.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w pozycji tej zostały zabezpieczone środki na przyszłe świadczenia pracownicze.

Wzrost wydatków z tego tytułu związany jest ze wzrostem liczby oddziałów w szkołach, wypłatą odpraw emerytalnych i planowanym zatrudnianiu pracowników w ramach robót publicznych i interwencyjnych.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” i 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Zakup towarów i usług ( gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r. z uwzględnieniem 1,2 % wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy zaplanowano na samorządowe instytucje kultury, dotacje podmiotowe z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzoną przez Stowarzyszenia, dotacje podmiotowe z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zaktualizowano wysokość odsetek od kredytów na podstawie obowiązującej stawki WIBOR.

## **WYDATKI MAJĄTKOWE**

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2015 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 2 262 779,22 zł.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty planowane do realizacji 2015 roku w wysokości 1 107 650,71 zł., w tym wydatki bieżące – 440 453,70 zł. i wydatki majątkowe – 667 197,01 zł.

## **PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W roku 2015 i kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową na spłatę zobowiązań

z tytułu kredytów i pożyczek.

Nie planuje się w 2015 r. zaciągnięcia kredytu.

W latach 2015- 2024 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek .

W 2015 roku zaplanowano spłatę długu w wysokości 716 657,33 zł.

## **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 - 2024 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

W latach 2016 - 2024 nie jest planowane zaciągnięcie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia w poszczególnych latach uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

## **WYNIK BUDZETU**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

W latach 2015 - 2024 przewiduje się uzyskiwanie nadwyżek budżetowych w celu spłaty rat kapitałowych.

## **WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2015 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 1 107 650,71 zł, w tym na wydatki bieżące 440 453,70 zł, a na wydatki majątkowe 667 197,01 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Jan Mirosław Kulasik*