

**Uchwała Nr XIV/66/2016**

**Rady Gminy Klwów**

**z dnia 26 stycznia 2016 r.**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2022**

Na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U z 2013r. poz.885 z póź.zm.)

***Rada Gminy uchwała, co następuje:***

**§1**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Klwów na lata 2016- 2022 stanowiącą załącznik Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2022.
2. Przyjmuje się Wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały

**§2**

Traci moc uchwała Rady Gminy Klwów nr III/10/2015 z dnia 27 stycznia 2015 r. w sprawie przyjęcia WPF na lata 2015-2022 z późniejszymi zmianami.

**§3**

Upoważnia się Wójtado:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w **Zał. Nr.2;**
- b) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Klwów.

**§5.**

Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 r

Przewodniczący Rady Gminy

Jerzy Sieczak



Załącznik nr 1

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* [1.1]+[1.2]	z tego:							w tym:			
		1.1 Dochody bieżące*	1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1.1.3 podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		1.1.4 z subwencji ogólnej	1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2 Dochody majątkowe*	w tym:	
						1.1.3.1 z podatku od nieruchomości	1.2.1 ze sprzedaży majątku				1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1											
Formuła												
Wykonanie 2013	11 264 198,94	10 411 678,94	609 456,00	5 299,80	1 208 980,00	396 699,00	6 075 777,00	2 073 236,00	852 520,00	65 520,00	1 255 600,00	
Wykonanie 2014	10 810 251,16	10 045 537,23	704 878,00	9 557,65	845 026,60	360 425,74	5 530 276,00	2 073 236,00	764 713,93	0,00	764 713,93	
Plan 3 kw. 2015	12 170 124,00	10 551 544,00	754 898,00	10 000,00	1 243 540,00	390 000,00	6 047 324,00	1 983 402,00	1 618 580,00	250 000,00	1 368 580,00	
Wykonanie 2015	12 313 005,26	10 762 435,85	759 445,00	7 753,91	1 100 000,00	338 608,26	6 047 324,00	1 983 402,00	1 550 569,41	255 000,00	1 295 569,41	
2016	10 126 336,00	10 046 336,00	806 553,00	5 000,00	1 263 540,00	390 000,00	5 607 367,00	1 743 776,00	80 000,00	0,00	80 000,00	
2017	10 504 868,00	10 504 868,00	720 000,00	12 000,00	1 288 500,00	390 000,00	5 730 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	10 312 637,00	10 312 637,00	730 000,00	13 000,00	1 289 000,00	400 000,00	5 740 000,00	2 001 500,00	0,00	0,00	0,00	
2019	10 432 492,00	10 432 492,00	740 000,00	14 000,00	1 289 500,00	410 000,00	5 750 000,00	2 003 500,00	0,00	0,00	0,00	
2020	10 465 695,00	10 465 695,00	750 000,00	15 000,00	1 290 000,00	420 000,00	5 760 000,00	2 004 500,00	0,00	0,00	0,00	
2021	10 516 588,00	10 516 588,00	760 000,00	16 000,00	1 290 000,00	430 000,00	5 770 000,00	2 005 500,00	0,00	0,00	0,00	
2022	10 493 777,00	10 493 777,00	770 000,00	17 000,00	1 290 500,00	440 000,00	5 770 000,00	2 006 500,00	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	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							w tym:		
			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:	
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu			4.2.1	4.3
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 2013	699 930,01	451 758,53	0,00	0,00	151 758,53	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	571 368,79	17 485,19	0,00	0,00	17 485,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	-46 452,00	1 524 545,00	0,00	0,00	5 965,00	5 965,00	1 518 580,00	40 487,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	70 542,12	1 289 894,00	0,00	0,00	5 965,00	5 965,00	1 283 929,00	40 487,00	0,00	0,00		
2016	430 152,00	223 000,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2017	652 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	648 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	617 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	543 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	389 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	420 963,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

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 zrównowazenia 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 <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1-1] - [2-1]	(1-1) + (4-1) + (4-2) - ((2-1) - (2-2))
Wykonanie 2013	4 431 138,00	0,00	1 125 632,15	1 277 390,68
Wykonanie 2014	3 821 564,00	0,00	852 811,29	870 296,48
Plan 3 kw. 2015	3 862 051,00	0,00	554 391,00	560 356,00
Wykonanie 2015	3 724 752,00	0,00	721 398,49	727 363,49
2016	3 271 600,00	0,00	737 452,00	760 452,00
2017	2 619 136,00	0,00	1 032 099,00	1 032 099,00
2018	1 970 736,00	0,00	1 048 400,00	1 048 400,00
2019	1 353 534,00	0,00	967 202,00	967 202,00
2020	810 134,00	0,00	898 400,00	898 400,00
2021	420 963,00	0,00	839 171,00	839 171,00
2022	0,00	0,00	820 963,00	820 963,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.  
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	11.3	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			
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 2013	0,00	0,00	0,00	1 871 949,86	61 803,28	61 803,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	582 888,00	4 447 165,00	1 776 260,00	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	1 046 156,43	4 021,95	
Plan 3 kw. 2015	0,00	1 478 093,00	4 966 149,00	1 907 690,00	261 435,00	241 410,00	20 025,00	0,00	2 184 091,00	35 332,00	
Wykonanie 2015	0,00	1 380 741,00	4 966 149,00	1 907 690,00	261 435,00	241 410,00	20 025,00	0,00	2 100 000,00	35 332,00	
2016	430 152,00	430 152,00	5 011 648,00	1 884 700,00	187 705,00	92 705,00	95 000,00	0,00	387 300,00	0,00	
2017	652 464,00	652 464,00	4 850 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	648 400,00	648 400,00	4 900 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	617 202,00	617 202,00	4 950 000,00	1 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	543 400,00	543 400,00	4 960 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	389 171,00	295 400,00	4 970 000,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	420 963,00	388 749,00	4 980 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 (rozdział 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	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	12.5	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień tymi środkami	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołające 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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania						
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2013	1 091 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	582 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 687,36
Plan 3 kw. 2015	1 478 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 380 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	653 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	652 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	648 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	617 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	543 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	295 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	297 514,00	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyciszczenia 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 określającej 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

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  
  
Jerzy Sieczka



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				756 230,00	187 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				556 230,00	92 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				200 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				756 230,00	187 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				556 230,00	92 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców z terenu Gminy Klivów	Urząd Gminy w Klivowie	2013	2016	556 230,00	92 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				200 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przygotowanie zmian do studium uwarunkowań i zmian w planie zagospodarowania przestrzennego Gminy Klivów	Urząd Gminy w Klivowie	2014	2016	200 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KLWÓW NA LATA 2016-2022**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje lata 2016-2022 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

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 2013 - 2014 oraz plan budżetu na rok 2015 wg stanu na 30 września 2015 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2015 rok ( według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2016 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

### **PROGNOZOWANE DOCHODY**

W budżecie na 2016 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, 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, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące, , opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i placów oraz wpływów z różnych dochodów.

#### **Dochody bieżące**

W okresie objętym prognozą, przyjęto, że dochody bieżące będą rosły średnio między 3% -5 %, w roku 2016 o 1 %  
Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem należy stwierdzić iż na największy poziom tych dochodów mają: subwencje, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne,

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek rolny. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z tytułu opłaty lokalnych / opłaty za śmieci/ W 2016 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę.

Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2015 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia ST3.4750.132.2015 kwocie 806 553 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 2%.

Na rok 2016 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i dotacje na zadania własne przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 22 października 2015. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2 %. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2015 roku

## **Dochody majątkowe**

W ramach dochodów majątkowych w 2016 nie zaplanowano żadnych dochodów ze sprzedaży składników majątkowych ani dochodów związanych z realizacją zadań finansowanych ze środków z UE.

Zaplanowano wyłącznie kwotę 80 000 zł ze środków Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na budowę drogi ze środków FOGR.

W toku wykonywania budżetu sytuacja ta może ulec zmianie, jeśli pozytywnie zostaną rozpatrzone wnioski złożone przez Gminę w związku z inwestycjami finansowanymi z UE.

## **PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2015 r.

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/.

Na 2016 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 9 696 184 zł, w tym na bieżące 9 308 884 zł i majątkowe 387 300 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2015 r. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń założono wzrost 2 %, dla pracowników Urzędu oraz obsługi szkół.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy i zakup towarów i usług przewiduje się na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 r, na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w tym tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa o 3,8 %.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, 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, pożyczek.

## **Wydatki majątkowe**

W roku 2016 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 387 300. Planowane zadania mają zostać sfinansowane w kwocie 107 000 ze środków własnych., a kwota 200 000 będzie pochodzić z kredytów i pożyczek.

## **PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W roku 2016 planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości 430 152 zł.

Przychody budżetu Gminy w 2016 r w kwocie 223 000 zł w zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów w kwocie 653 152 zł/rozchody budżetu/.

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

## **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 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.

Wartość relacji obowiązująca od 2016 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243
2016	%	7,44	8,94
2017	%	7,16	7,85
2018	%	7,31	8,49
2019	%	6,87	9,09
2020	%	6,05	9,75
2021	%	3,99	9,34
2022	%	4,20	8,61

W latach 2016-2022 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie,

W latach 2016-2022 oprócz planowanego w 2016 kredytu w kwocie 200 000 zł nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

#### **WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2016 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 132 705,00 w tym tylko na wydatki bieżące 132 705zł,

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2014 roku do końca okresu realizacji zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2015 – 2016 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących w tym:

1.3 Wydatki na programy , projekty lub zadania pozostałe łączne nakłady finansowe 132 705,00

-- wydatki bieżące w latach 2015-2016 kwota 132 705,00 w tym:

- Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych

Rok 2016 - kwota 92 705,00 /obecna umowa na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych trwa do końca czerwca 2016 r. /

-- wydatki majątkowe łączne nakłady finansowe 95 000,00

- Przygotowanie zmian do studium uwarunkowań i zmian w planie zagospodarowania przestrzennego Gminy Klwów” przewidzianego do realizacji na przetomie 2015-2016 roku tym :

- Rok 2016 zaplanowano kwotę 95 000 zł

PRZEWODNICĄCY RADY  
*Jerzy Sieczek*