

**Zarządzenie Nr 85/2014**  
**Wójta Gminy Obryte**  
**z dnia 14 listopada 2014 r.**

**w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.),  
**Wójt Gminy Obryte zarządza, co następuje:**

**§ 1**

1. Przygotowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte na lata 2015 – 2025 przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Obryte.

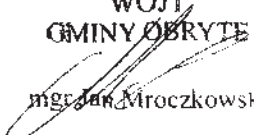
2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte na lata 2015 – 2025 stanowi załącznik do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2**

Wykonanie Zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Obryte.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

**WÓJT**  
**GMINY OBRYTE**  
  
mgr Jacek Mroczkowski

„PROJEKT”

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy Obryte**  
**z dnia .....**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 10 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz 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 Obryte uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Obryte na lata 2015-2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

**§ 2**

Określa się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

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 Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 800.000,00 zł rocznie.
2. Przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.

**§ 4**

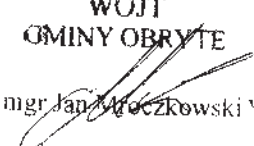
Traci moc Uchwała Nr XXXV/220/2013 Rady Gminy Obryte z dnia 27 grudnia 2013r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Obryte.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.

WÓJT  
GMINY OBRYTE  
  
mgr Jan Włoczkowski

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Obrzye z dnia ..... w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrzye

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					z tego:		w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Formuła	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	
Wykonanie 2012	14 008 119,55	13 463 440,45	1 211 558,00	5 146,48	1 329 487,97	664 852,77	7 286 090,00	2 813 605,33	544 679,10	221 160,00	323 519,10
Wykonanie 2013	14 350 760,47	13 929 580,47	1 368 730,00	2 910,55	1 478 126,88	889 613,21	7 481 060,00	2 878 420,44	421 200,00	121 200,00	300 000,00
Plan 3 kw. 2014	15 401 648,73	14 237 069,25	1 509 743,00	5 000,00	1 661 935,00	718 882,00	7 494 452,00	2 735 899,25	1 164 579,48	121 133,00	1 043 446,48
Wykonanie 2014	15 676 184,16	14 511 604,68	1 450 000,00	1 631,97	1 631 156,00	723 547,00	7 494 452,00	3 180 475,95	1 164 579,48	121 133,00	1 043 446,48
2015	15 239 140,00	13 734 080,00	1 528 054,00	4 000,00	1 679 637,00	743 882,00	7 753 302,00	1 993 291,00	1 505 060,00	551 000,00	954 060,00
2016	14 178 000,00	14 028 000,00	1 547 400,00	4 000,00	1 699 800,00	752 820,00	7 908 368,00	2 033 157,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2017	14 078 000,00	14 028 000,00	1 547 400,00	4 000,00	1 699 800,00	752 820,00	7 908 368,00	2 033 157,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2018	14 030 000,00	14 030 000,00	1 547 400,00	4 000,00	1 699 800,00	752 820,00	7 908 368,00	2 033 157,00	0,00	0,00	0,00
2019	14 170 000,00	14 170 000,00	1 565 970,00	5 000,00	1 720 200,00	761 854,00	7 987 452,00	2 053 500,00	0,00	0,00	0,00
2020	14 200 000,00	14 200 000,00	1 565 970,00	5 000,00	1 720 200,00	761 854,00	7 987 452,00	2 053 500,00	0,00	0,00	0,00
2021	14 220 000,00	14 220 000,00	1 565 970,00	5 000,00	1 720 200,00	761 854,00	7 987 452,00	2 053 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 220 000,00	14 220 000,00	1 565 970,00	5 000,00	1 720 200,00	761 854,00	7 987 452,00	2 053 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	14 340 000,00	14 340 000,00	1 584 762,00	5 500,00	1 740 840,00	770 998,00	8 067 327,00	2 074 035,00	0,00	0,00	0,00
2024	14 340 000,00	14 340 000,00	1 584 762,00	5 500,00	1 740 840,00	770 998,00	8 067 327,00	2 074 035,00	0,00	0,00	0,00
2025	14 340 000,00	14 340 000,00	1 584 762,00	5 500,00	1 740 840,00	770 998,00	8 067 327,00	2 074 035,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost 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. 985 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 wzrost 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>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		w tym:		
			2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	
Formuła	P-1 + P-21	2.1							2.2
Wykonanie 2012	14 023 215,60	13 436 604,71	0,00	0,00	X	368 607,27	388 607,27	0,00	586 610,89
Wykonanie 2013	14 583 148,94	13 095 632,78	0,00	0,00	X	284 198,16	264 196,16	0,00	1 487 516,16
Plan 3 kw. 2014	16 043 088,35	13 677 146,87	0,00	0,00	X	236 000,00	236 000,00	0,00	2 365 951,48
Wykonanie 2014	16 213 299,34	13 853 150,18	0,00	0,00	X	215 000,00	215 000,00	0,00	2 360 149,16
2015	14 839 140,00	13 254 871,67	0,00	0,00	0,00	235 000,00	235 000,00	0,00	1 584 768,33
2016	13 578 000,00	13 178 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	400 000,00
2017	13 478 000,00	13 178 000,00	0,00	0,00	0,00	193 000,00	193 000,00	0,00	300 000,00
2018	13 330 000,00	13 230 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	100 000,00
2019	13 670 000,00	13 470 000,00	0,00	0,00	X	155 000,00	155 000,00	0,00	200 000,00
2020	13 600 000,00	13 455 000,00	0,00	0,00	X	140 000,00	140 000,00	0,00	145 000,00
2021	13 830 000,00	13 480 000,00	0,00	0,00	X	120 000,00	120 000,00	0,00	350 000,00
2022	13 920 000,00	13 520 000,00	0,00	0,00	X	90 000,00	90 000,00	0,00	400 000,00
2023	14 040 000,00	13 660 000,00	0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	380 000,00
2024	14 040 000,00	13 640 000,00	0,00	0,00	X	40 000,00	40 000,00	0,00	400 000,00
2025	14 140 000,00	13 640 000,00	0,00	0,00	X	20 000,00	20 000,00	0,00	500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu s) x	
			4.1	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	4.2	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	4.3	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	4.4	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2012	-15 096,05	1 486 212,76	0,00	0,00	1 486 212,76	15 096,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-232 388,47	1 971 116,71	0,00	0,00	771 116,71	232 388,47	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-641 449,62	741 449,62	0,00	0,00	241 449,62	141 449,62	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-537 115,18	637 115,18	0,00	0,00	137 115,18	37 115,18	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2015	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				5.2
			w tym:				
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
LP	5	5.1	[5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3 ustawy	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
Formuła	[5.1] + [5.2]	5.1	[5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Wykonanie 2012	700 000,00	700 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	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 *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących: 9	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			(1.1) - (2.1)	(1.1) + (3.1) + (4.2) - (5.1) - (6.2)
Wykonanie 2012	4 490 000,00	0,00	26 835,74	1 513 048,50
Wykonanie 2013	4 490 000,00	0,00	833 927,69	1 605 044,40
Plan 3 kw. 2014	4 890 000,00	0,00	559 922,38	801 372,00
Wykonanie 2014	4 890 000,00	0,00	658 454,50	795 569,68
2015	4 490 000,00	0,00	479 708,33	479 708,33
2016	3 890 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2017	3 290 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2018	2 590 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2019	2 090 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2020	1 490 000,00	0,00	745 000,00	745 000,00
2021	1 100 000,00	0,00	740 000,00	740 000,00
2022	800 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2023	500 000,00	0,00	680 000,00	680 000,00
2024	200 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2025	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00

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.

Wskaznik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Wskaznik planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po doliczeniu zobowiązań samorządu województwa przy wydatkach samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń dotyczących na dany rok	Wskaznik planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do uwzględnienia zobowiązań samorządu województwa przy wydatkach samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń dotyczących na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do pokrycia w danym roku budżetowym, po podjęciu decyzji zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaznik planowanej rocznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po doliczeniu zobowiązań samorządu województwa przy wydatkach samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń dotyczących na dany rok	Wskaznik dotychczas wypłaconych należności o charakterze wydatków budżetowych, pomniejszony o wydatki budżetu, ustalony dla danego roku wskazanym w formularzu	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu odliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego przewidywanego w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu odliczonego w oparciu o poprzedzającego przewidywanego w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu województwa przy wydatkach samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, odliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań samorządu województwa przy wydatkach samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, odliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1 + 12.1.3.1) \cdot 100}{(5.1) \cdot 100}$	$\frac{(2.1.1 + 12.1.3.1) \cdot 100}{(5.1 + 9.3) \cdot 100}$	$\frac{(9.3) \cdot 100}{(2.1.1 + 12.1.3.1) \cdot 100}$	$\frac{(2.1.1 + 12.1.3.1) \cdot 100}{(5.1 + 9.3) \cdot 100}$	$\frac{(1.1.1 - (1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 + 1.1.4 + 1.1.5 + 1.1.6 + 1.1.7 + 1.1.8 + 1.1.9 + 1.1.10 + 1.1.11 + 1.1.12 + 1.1.13 + 1.1.14 + 1.1.15 + 1.1.16 + 1.1.17 + 1.1.18 + 1.1.19 + 1.1.20 + 1.1.21 + 1.1.22 + 1.1.23 + 1.1.24 + 1.1.25 + 1.1.26 + 1.1.27 + 1.1.28 + 1.1.29 + 1.1.30 + 1.1.31 + 1.1.32 + 1.1.33 + 1.1.34 + 1.1.35 + 1.1.36 + 1.1.37 + 1.1.38 + 1.1.39 + 1.1.40 + 1.1.41 + 1.1.42 + 1.1.43 + 1.1.44 + 1.1.45 + 1.1.46 + 1.1.47 + 1.1.48 + 1.1.49 + 1.1.50 + 1.1.51 + 1.1.52 + 1.1.53 + 1.1.54 + 1.1.55 + 1.1.56 + 1.1.57 + 1.1.58 + 1.1.59 + 1.1.60 + 1.1.61 + 1.1.62 + 1.1.63 + 1.1.64 + 1.1.65 + 1.1.66 + 1.1.67 + 1.1.68 + 1.1.69 + 1.1.70 + 1.1.71 + 1.1.72 + 1.1.73 + 1.1.74 + 1.1.75 + 1.1.76 + 1.1.77 + 1.1.78 + 1.1.79 + 1.1.80 + 1.1.81 + 1.1.82 + 1.1.83 + 1.1.84 + 1.1.85 + 1.1.86 + 1.1.87 + 1.1.88 + 1.1.89 + 1.1.90 + 1.1.91 + 1.1.92 + 1.1.93 + 1.1.94 + 1.1.95 + 1.1.96 + 1.1.97 + 1.1.98 + 1.1.99 + 1.1.100) \cdot 100}{(1.1.1 + 1.1.2 + 1.1.3 + 1.1.4 + 1.1.5 + 1.1.6 + 1.1.7 + 1.1.8 + 1.1.9 + 1.1.10 + 1.1.11 + 1.1.12 + 1.1.13 + 1.1.14 + 1.1.15 + 1.1.16 + 1.1.17 + 1.1.18 + 1.1.19 + 1.1.20 + 1.1.21 + 1.1.22 + 1.1.23 + 1.1.24 + 1.1.25 + 1.1.26 + 1.1.27 + 1.1.28 + 1.1.29 + 1.1.30 + 1.1.31 + 1.1.32 + 1.1.33 + 1.1.34 + 1.1.35 + 1.1.36 + 1.1.37 + 1.1.38 + 1.1.39 + 1.1.40 + 1.1.41 + 1.1.42 + 1.1.43 + 1.1.44 + 1.1.45 + 1.1.46 + 1.1.47 + 1.1.48 + 1.1.49 + 1.1.50 + 1.1.51 + 1.1.52 + 1.1.53 + 1.1.54 + 1.1.55 + 1.1.56 + 1.1.57 + 1.1.58 + 1.1.59 + 1.1.60 + 1.1.61 + 1.1.62 + 1.1.63 + 1.1.64 + 1.1.65 + 1.1.66 + 1.1.67 + 1.1.68 + 1.1.69 + 1.1.70 + 1.1.71 + 1.1.72 + 1.1.73 + 1.1.74 + 1.1.75 + 1.1.76 + 1.1.77 + 1.1.78 + 1.1.79 + 1.1.80 + 1.1.81 + 1.1.82 + 1.1.83 + 1.1.84 + 1.1.85 + 1.1.86 + 1.1.87 + 1.1.88 + 1.1.89 + 1.1.90 + 1.1.91 + 1.1.92 + 1.1.93 + 1.1.94 + 1.1.95 + 1.1.96 + 1.1.97 + 1.1.98 + 1.1.99 + 1.1.100) \cdot 100}$	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	7,63%	6,20%	0,00	6,20%	1,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	10,20%	10,20%	0,00	10,20%	6,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	4,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	4,97%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	6,78%	4,28%	4,47%	TAK	TAK
2016	5,78%	5,78%	0,00	5,78%	7,05%	5,95%	6,13%	TAK	TAK
2017	5,63%	5,63%	0,00	5,63%	6,38%	6,08%	6,26%	TAK	TAK
2018	6,27%	6,27%	0,00	6,27%	5,70%	6,73%	6,73%	TAK	TAK
2019	4,62%	4,62%	0,00	4,62%	4,94%	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2020	5,21%	5,21%	0,00	5,21%	5,25%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2021	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	5,20%	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2022	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	4,92%	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2023	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	4,74%	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2024	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	4,88%	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2025	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	4,88%	4,85%	4,85%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych					
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy [11.3.1] + [11.3.2]	Z tego:		Wydatki inwestycyjne 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	7 423 847,66	488 317,15	42 890,00	42 890,00	426 142,03	114 958,86	473 335,78
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 148 772,48	577 786,92	504 500,00	504 500,00	1 400 567,78	86 948,38	504 500,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	7 629 574,08	507 756,07	1 497 350,00	1 497 350,00	1 497 350,00	868 601,48	1 497 350,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 450 514,00	537 500,00	1 497 350,00	1 497 350,00	1 497 350,00	862 799,16	1 497 350,00
2015	400 000,00	400 000,00	7 679 968,00	501 207,40	1 362 150,00	1 362 150,00	1 362 150,00	222 618,33	1 362 150,00
2016	600 000,00	600 000,00	7 604 968,00	507 222,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
2017	600 000,00	600 000,00	7 604 968,00	513 310,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00
2018	700 000,00	700 000,00	7 604 968,00	519 500,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
2019	500 000,00	500 000,00	7 681 000,00	522 100,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	7 681 000,00	524 710,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00
2021	390 000,00	390 000,00	7 681 000,00	527 330,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00
2022	300 000,00	300 000,00	7 681 000,00	529 967,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	7 796 215,00	535 266,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00
2024	300 000,00	300 000,00	7 796 215,00	535 266,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	7 796 215,00	535 266,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00

10) Przenieszenie 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:		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
		12.1	12.1.1		12.1.1.1	12.2		12.2.1	12.2.1.1	
Formuła										
Wykonanie 2012	82 209,77	78 076,36	78 076,36	288 951,32	288 951,32	288 951,32	92 075,57	78 076,36	78 076,36	78 076,36
Wykonanie 2013	158 081,70	152 299,28	152 299,28	0,00	0,00	0,00	169 120,69	149 185,87	149 185,87	149 185,87
Plan 3 kw. 2014	178 742,33	172 280,00	172 280,00	743 446,48	743 446,48	743 446,48	207 375,74	175 393,14	207 375,74	207 375,74
Wykonanie 2014	178 580,00	172 280,00	172 280,00	743 446,48	743 446,48	743 446,48	208 084,87	175 393,41	208 084,87	208 084,87
2015	0,00	0,00	0,00	54 060,00	54 060,00	54 060,00	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	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 całości lub częściowo przez budżet państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołanych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo przez budżet państwa, 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	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrostu 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	473 335,78	288 951,32	288 951,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2013	661 567,78	674 414,00	636 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2014	201 839,48	126 732,48	201 839,48	107 089,60	68 335,60	47 173,00	47 173,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2014	185 921,71	120 546,48	185 921,71	96 111,74	96 111,74	74 949,14	74 949,14	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			
2025	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 całości lub częściowo 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	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					13.7	
			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	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Lecnie uzupełniające o dług i jego spłacie						
	w tym:						
LD	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	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 związanych z uwzględnieniem 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 wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.5-9.6.1 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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wykraczające 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 18 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wykraczającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

WOJEWÓDZKI  
GMINNY OBRATEK  
  
mgr Jan Wroczkowski

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Obryte

z dnia .....

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte

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 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 410 000,00	1 362 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 410 000,00	1 362 150,00	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.) i 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 partnerskimi 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:				3 410 000,00	1 362 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 410 000,00	1 362 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Sali Gimnastycznej przy Zespole Placówek Oświatowych w Obrytem		2012	2015	3 410 000,00	1 362 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obryte wykorzystano historyczne dane źródłowe (zweryfikowane dane budżetowe będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu za lata 2012, 2013 oraz III kw. 2014 r.), wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowane przez Ministerstwo Finansów, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, w tym zawarte umowy w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Obryte została opracowana na lata 2015 – 2025, tj. na okres, na który zostały zaciągnięte zobowiązania dłużne.

### **Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości**

#### **I. Dochody.**

##### **1. Podatki i opłaty, podatek od nieruchomości.**

Przy planowaniu dochodów z tytułu podatków, w tym podatku od nieruchomości, w roku 2015 wzięto pod uwagę stawki podatkowe obowiązujące w roku ubiegłym oraz wykonanie za okres trzech kwartałów 2014 r. Prognozując wpływy z opłat stanowiących dochody budżetu gminy uwzględniono wykonanie planu za ostatnie 3 lata budżetowe przyjmując wielkości, które są prawdopodobne do zrealizowania. W kolejnych latach prognozy przewiduje się wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat, zakładając wzrost podstaw opodatkowania co trzy lata budżetowe, tj: w roku: 2016, 2019 oraz w roku 2023 na poziomie 1,2%. W latach 2024-2025 przyjęto dochody z tytułu podatków i opłat na poziomie roku 2023. W kolumnie podatki i opłaty uwzględniono opłatę wynikającą z zadania realizowanego w ramach znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Wpływy z tego tytułu oszacowano na podstawie złożonych deklaracji o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

2. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2015 przyjęto na podstawie prognozowanej kwoty udziałów przekazanej w informacji Ministerstwa Finansów, zakładając ich wzrost co trzy lata budżetowe, tj. w roku 2016, 2019 oraz w roku 2023 o 1,2%. W latach 2023-2025 przyjęto dochody z tego tytułu w stałej kwocie na poziomie roku 2023.

3. Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w kwocie niższej w stosunku do roku ubiegłego w związku z niskim wykonaniem w poprzednich trzech latach budżetowych. W kolejnych latach założono wzrost wpływów z tego tytułu.

##### **4. Subwencja ogólna, dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.**

- planowane dochody z tytułu subwencji ogólnej wynikają z informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów. W kolejnych latach prognozy przyjmuje się ich wzrost w związku ze zwiększeniem zadań oświatowych z tytułu objęcia dzieci 6-letnich obowiązkiem szkolnym,



planowany wzrost w latach 2016-2018 o 2%, 2019 – 2022 – 1%, w latach 2023-2025 przyjęto dochody w stałej kwocie na poziomie roku 2023,

- w grupie dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące uwzględniono wielkości dotacji celowych na zadania bieżące na podstawie informacji przekazanych przez administrację rządową wg poszczególnych podziałek klasyfikacji budżetowej oraz na zadania, które są finansowane częściowo lub w całości ze środków dotacji, zakładając wzrost w latach 2016-2018 o 2%, 2019-2022 – 1%, rok 2023 i następne lata na poziomie roku 2023 – 1%.

Po stronie dochodów bieżących od 2016 roku przyjęto wzrost dochodów z tytułu opłat za wodę i kanalizację w związku z planowaną podwyżką stawek opłat. W kolejnych latach prognozy, począwszy od roku 2019, planuje się ponowny wzrost dochodów z tego tytułu w związku z planowaną rozbudową sieci wodno – kanalizacyjnej.

5. Dochody majątkowe, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

- po stronie dochodów majątkowych w roku 2015 uwzględniono dofinansowanie przedsięwzięcia pn. Budowa Sali Gimnastycznej przy Zespole Placówek Oświatowych w Obrytem w kwocie 900.000,00 zł ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, ( podpisana umowa na dofinansowanie z Ministerstwem Sportu i Turystyki w październiku 2013 r.). Zaplanowano ponadto refundację ze środków PROW wydatków poniesionych w roku 2014 na remont budynku świetlicy wiejskiej w Ciólkowie Rządowym w wysokości 54.060,00 zł – podpisana umowa w dn. 06.11.2014 r,

- w związku z niezrealizowanymi w 2014r. dochodami z tytułu sprzedaży mienia, zaplanowano w roku 2015 wpływy ze sprzedaży: nieruchomości gminnej zabudowanej położonej we wsi Płusy o pow. 1,88 ha oznaczonej jako działka Nr 7, której wartość szacunkowa wynosi 476.000,00 zł, do dochodów ze sprzedaży mienia przyjęto w budżecie cenę wywoławczą podaną w ogłoszeniu o sprzedaży wymienionej nieruchomości w wysokości 385.000,00 zł, działek gminnych w miejscowości Tocznabiel, w tym: działki oznaczonej nr 30 – w związku z brakiem szacunku przyjęto do dochodów majątkowych kwotę 32.000,00 zł oraz działki oznaczonej nr 82 – brak szacunku, przyjęto kwotę 134.000,00 zł.

## II. Wydatki.

Przy planowaniu wydatków bieżących wzięto pod uwagę wykonanie za lata wcześniejsze. Przyjęto politykę ograniczania wydatków bieżących do minimum, uwzględniając konieczność realizacji zadań bieżących przez poszczególne jednostki organizacyjne. Wzrost wydatków bieżących w roku 2015 w stosunku do roku ubiegłego wynika z wprowadzenia do budżetu wydatków w ramach funduszu sołeckiego. Począwszy od roku 2019 zaplanowano wzrost wydatków bieżących na utrzymanie gminnej infrastruktury wodno – kanalizacyjnej w związku z planowaną rozbudową sieci wodno – kanalizacyjnej oraz zwiększenie planu wydatków na utrzymanie nowych obiektów użyteczności publicznej.

### 1. Wydatki na obsługę długu.

Prognozując wydatki na obsługę długu wzięto pod uwagę obecny poziom stawki WIBOR, od której uzależniona jest wartość odsetek od wyemitowanych przez gminę obligacji komunalnych oraz jej ewentualny wzrost w latach kolejnych. Wydatki w tej grupie zaplanowano wg harmonogramów spłat poszczególnych serii obligacji komunalnych, uwzględniając zmiany wynikające z przeprowadzonej renegotjacji terminów spłat w celu spełnienia wymogów ustawy o finansach publicznych dotyczących wskaźników maksymalnej obsługi zadłużenia.

## 2. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Prognozując wydatki w grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych przyjęto poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych. W roku 2015 nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych, a kwotowy wzrost wynagrodzeń i pochodnych w stosunku do roku poprzedzającego jest związany z wypłatą planowanych nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. W związku z zakładanymi oszczędnościami związanymi ze zmianą w strukturze organizacyjnej placówek oświatowych, w kolejnych latach prognozuje się utrzymanie wydatków na poziomie roku 2016. W latach 2019 – 2022 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia na poziomie 1%, w latach 2023-2025 planowany wzrost wynosi 1,5%.

## 3. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst.

Pozycja ta obejmuje wydatki związane z obsługą urzędu gminy oraz Radą Gminy, przy założeniu wzrostu wydatków w latach 2016-2018 – 1,2% corocznie, w latach 2019-2022 – 0,5% corocznie, od 2023 r. na poziomie 1%. Począwszy od roku 2023, wydatki w tej grupie przyjęto w stałej kwocie z roku 2023.

## 4. Wydatki majątkowe.

Przy planowaniu wydatków majątkowych uwzględniono potrzeby rozwoju infrastruktury gminy oraz jej możliwości finansowe, mając na uwadze spłatę zaciągniętych zobowiązań oraz podpisane umowy na dofinansowanie zadań ze źródeł zewnętrznych.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich ujęto wydatki na Budowę Sali Gimnastycznej przy Zespole Placówek Oświatowych w Obrytem. Rok 2015 jest ostatnim rokiem realizacji powyższego przedsięwzięcia.

Pozostałe wydatki majątkowe zaplanowane w poszczególnych latach prognozy to inwestycje jednoroczne. W roku 2015 zaplanowano budowę chodnika z kostki brukowej w miejscowości Obryte, Modernizację kotłowni w Zespole Placówek Oświatowych w Obrytem oraz wydatki majątkowe w ramach funduszu sołeckiego na kwotę 82.618,33 zł. Planując zadania inwestycyjne na kolejne lata uwzględniono w szczególności: w roku 2016 Przebudowę drogi gminnej w miejscowości Toczniabel oraz Przebudowę drogi gminnej Ciółkowo Rządowe – Ulaski – Sokołowo Parcele, w roku 2017 I etap realizacji sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Zambski Kościelne i Zambski Stare, w roku 2018 – wykonanie dokumentacji projektowej na budowę sieci wodociągowej w miejscowościach Rowy i Zambski Kościelne – teren działek letniskowych, w roku 2019- II etap budowy sieci kanalizacyjnej w Zambskich Kościelnych i Zambskich Starych, w roku 2020 – remont drogi gminnej o nawierzchni żwirowej w miejscowości Zambski Kościelne oraz wykonanie dokumentacji projektowej na budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Sokołowo Włociańskie oraz Sokołowo Parcele, w roku 2021 – budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Sokołowo Włociańskie i Sokołowo Parcele, w roku 2022 – zakup ciągnika na potrzeby gospodarki komunalnej oraz projekt budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Kalinowo i Gostkowo, w roku 2023- budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Kalinowo i Gostkowo, w roku 2024 – remont budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Obrytem, w roku 2025– remont budynku Urzędu Gminy. Sfinansowanie powyższych wydatków zaplanowano ze środków własnych gminy.

## III. Przychody budżetu.

W roku 2015 nie zostały zaplanowane przychody. W latach 2016-2025 z uwagi na planowane nadwyżki, nie planuje się przychodów.

#### IV. Rozchody budżetu.

Spłatę długu w roku 2015 zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu poszczególnych serii obligacji komunalnych. Dokonano prolongaty terminu wykupu obligacji przypadających na 2015 rok w wysokości 300.000,00 zł na lata późniejsze, celem spełnienia wymogów z art. 243 ufp. Rozchody w roku 2015 r. stanowią kwotę 400.000,00 zł i dotyczą wykupu obligacji komunalnych.

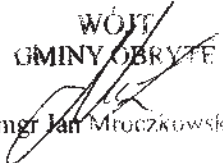
#### V. Wynik budżetu, przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej.

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody” a pozycją „Wydatki” i stanowi w 2015 r. nadwyżkę budżetu w kwocie 400.000,00 zł, którą przeznacza się na planowany wykup obligacji komunalnych w kwocie 400.000,00 zł.

W kolejnych latach prognozy przyjęto nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich .

#### VI. Kwota długu

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia roku 2014, gdzie na dzień 31 grudnia planowane zadłużenie gminy wynosić będzie 4.890.000,00 zł. W kolejnych latach kwota długu będzie malała o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2025r. wynosić będzie 0,00 zł. Rok 2025 jest ostatnim rokiem spłaty zobowiązań dłużnych.

WÓJT  
GMINY OBRYTE  
  
mgr Jan Mruczkowski