

**ZARZĄDZENIE NR 253/14**  
**WÓJTA GMINY KUŹNICA**

z dnia 12 listopada 2014 roku

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica**  
**na lata 2015-2024**

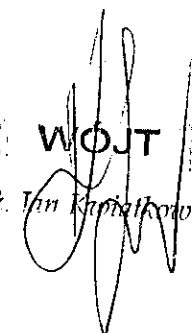
Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 roku poz. 594 t. j.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r. poz. 885 t. j.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2015-2024 stanowiący Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
**WOJT**  
inż. *Ian Kmitkowski*

**Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 253/2014  
Wójta Gminy Kuźnica  
z dnia 12 listopada 2014 roku**

**UCHWAŁA NR  
RADY GMINY KUŹNICA**

**z dnia                      roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica  
na lata 2015-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 roku poz. 594 t. j.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 t. j.) **Rada Gminy Kuźnica uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kuźnica na lata 2015-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2.**

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.**

Traci moc Uchwała Nr XXVII/167/14 Rady Gminy Kuźnica z dnia 24 stycznia 2014 roku wraz ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2014-2023.

**§ 4.**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku oraz podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Kuźnica.

1)

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>*</sup>	z tego:										w tym:	
		Lp	1	w tym:						Dochody <sup>x</sup> majątkowe	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
				Dochody bieżące <sup>x</sup>	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>	w tym:					
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej				
		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		
Formula	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2012	11 059 959,61	10 504 707,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555 252,58	46 489,80	0,00		
Wykonanie 2013	11 100 425,52	11 089 957,70	1 252 884,00	67 056,71	1 927 124,41	1 078 350,59	5 723 049,00	1 859 566,50	10 467,82	10 467,82	0,00		
Plan 3 kw. 2014	12 730 115,00	11 131 348,00	1 400 000,00	50 000,00	2 257 453,00	1 242 000,00	5 395 030,00	1 828 210,00	1 598 767,00	105 000,00	1 493 767,00		
Wykonanie 2014	11 766 690,00	11 131 348,00	1 400 000,00	50 000,00	2 257 453,00	1 242 000,00	5 395 030,00	1 828 210,00	635 342,00	105 000,00	530 342,00		
2015	13 462 988,00	11 205 481,00	1 600 000,00	30 000,00	2 291 871,00	1 300 000,00	5 676 064,00	1 425 046,00	2 257 507,00	105 000,00	2 152 507,00		
2016	11 400 000,00	11 300 000,00	1 650 000,00	40 000,00	2 300 000,00	1 300 000,00	5 600 000,00	1 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00		
2017	11 400 000,00	11 400 000,00	1 700 000,00	50 000,00	2 350 000,00	1 300 000,00	5 600 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2018	11 500 000,00	11 500 000,00	1 750 000,00	60 000,00	2 400 000,00	1 300 000,00	5 600 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2019	11 600 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	11 700 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	11 800 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	11 900 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	12 100 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 późn. 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 <sup>x</sup> budżetu	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem <sup>5)</sup> długu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	w tym:		
			4	4.1	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.3				4.3.1	4.4
Lp	3		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1] - [2]		$[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]$												
Wykonanie 2012	1 508 913,43		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2013	143 224,31		1 179 320,21	0,00	0,00	1 179 320,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2014	-1 613 512,00		2 065 000,00	0,00	0,00	865 000,00	413 512,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2014	-1 015 929,00		1 467 417,00	0,00	0,00	887 417,00	413 512,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2015	-998 512,00		1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	998 512,00	0,00	0,00	0,00			
2016	369 247,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	381 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	381 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	381 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	256 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	256 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	256 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	256 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	181 250,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów * wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				
				w tym:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. * 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. * 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	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	953 960,00	953 960,00	360 293,00	360 293,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	451 488,00	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	451 488,00	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	451 488,00	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	451 488,00	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	369 247,00	369 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	381 250,00	381 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	381 250,00	381 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	381 250,00	381 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	256 250,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	256 250,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	256 250,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	256 250,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	181 250,00	181 250,00	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] - [2.2]
Wykonanie 2012	2 023 711,00	0,00	1 244 763,63	1 244 763,63
Wykonanie 2013	1 572 223,00	0,00	1 169 057,61	2 348 377,82
Plan 3 kw. 2014	2 320 735,00	0,00	160 660,00	1 025 660,00
Wykonanie 2014	1 720 735,00	0,00	160 660,00	1 028 077,00
2015	2 719 247,00	0,00	481 740,00	481 740,00
2016	2 350 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2017	1 968 750,00	0,00	750 000,00	750 000,00
2018	1 587 500,00	0,00	650 000,00	650 000,00
2019	1 206 250,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2020	950 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00
2021	693 750,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2022	437 500,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2023	181 250,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2024	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania budżetowego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1)]}{(1)}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1)]}{(1)}$	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	10,33%	7,07%	0,00	7,07%	11,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	4,86%	4,86%	0,00	4,86%	10,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,72%	4,72%	0,00	4,72%	2,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,11%	5,11%	0,00	5,11%	2,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	4,36%	8,13%	8,19%	TAK	TAK
2016	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	7,02%	5,69%	5,75%	TAK	TAK
2017	4,37%	4,37%	0,00	4,37%	6,58%	4,49%	4,55%	TAK	TAK
2018	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	5,65%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2019	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	6,03%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2020	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	6,41%	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2021	2,54%	2,54%	0,00	2,54%	6,78%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2022	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	7,14%	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2023	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	7,50%	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2024	1,57%	1,57%	0,00	1,57%	7,85%	7,14%	7,14%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						11.1	11.2	11.3			
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	4 621 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 919 701,21	1 112 914,15	0,00	0,00	0,00	899 382,14	114 218,98	3 000,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 299 588,00	1 112 914,00	0,00	0,00	0,00	2 661 460,00	586 479,00	125 000,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 299 588,00	1 112 914,00	0,00	0,00	0,00	1 098 036,00	586 479,00	125 000,00	
2015	0,00	0,00	5 542 213,00	1 436 166,00	0,00	0,00	0,00	3 466 202,00	121 557,00	150 000,00	
2016	369 247,00	369 247,00	5 550 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	381 250,00	381 250,00	5 600 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	381 250,00	381 250,00	5 650 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	381 250,00	381 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	256 250,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	256 250,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	256 250,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	256 250,00	256 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	181 250,00	181 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	33 180,00	0,00	0,00	490 669,00	0,00	0,00	33 180,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	10 335,97	8 785,55	8 785,55	0,00	0,00	0,00	10 335,97	8 785,55	8 785,55	0,00
Plan 3 kw. 2014	14 355,00	14 355,00	0,00	1 489 257,00	1 489 257,00	525 833,00	47 102,00	14 355,00	14 355,00	14 355,00
Wykonanie 2014	14 355,00	14 355,00	0,00	525 833,00	525 833,00	525 833,00	47 102,00	14 355,00	14 355,00	14 355,00
2015	90 386,00	90 386,00	64 371,00	2 152 507,00	2 152 507,00	70 841,00	94 696,00	72 507,00	46 492,00	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

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	0,00	124 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 387 431,00	1 415 257,00	525 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	824 007,00	451 833,00	451 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 466 202,00	2 126 095,00	44 429,00	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

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												
	12.8	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, w którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
2023	0,00	0,00	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	0,00	0,00	

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie

Wyszczególnienie	w tym:						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	369 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	75 000,00	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

\* 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 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy 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

*Wojciech*  
inż. Tomasz Kozłowski

## OBJAŚNIENIA

### do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2024

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2024 została opracowana w oparciu o wstępne informacje w zakresie kwot subwencji i dotacji celowych przekazane przez Ministra Finansów i Wojewodę Podlaskiego, szacunki własne dotyczące dochodów własnych gminy na rok 2015 i wykonanie budżetu za rok bazowy 2014, zadań już rozpoczętych oraz planowanych na rok budżetowy 2015 oraz wielkości długu już zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

Przewiduje się wykonanie dochodów w 2014 roku w kwocie 11.766.690 zł, z tego dochody: bieżące 11.131.348 zł, majątkowe 635.342 zł. Przewidywane wykonanie planu wydatków gminy szacuje się na kwotę 12.782.619 zł, z tego: wydatki bieżące 10.970.688 zł, majątkowe 1.811.931 zł. W ramach wydatków inwestycyjnych nie zostanie wydatkowana kwota 600.000 w stosunku do planu w związku z powyższym nie będzie zaciągany kredyt w wysokości 600.000 zł.

W projekcie WPF na 2015 rok brak jest załącznika przedsięwzięć gdyż gmina kończy w 2015 roku realizację rozpoczętych projektów. W przypadku podjęcia decyzji o realizacji przedsięwzięć wieloletnich WPF zostanie rozszerzony o odpowiedni załącznik.

W budżecie gminy na 2015 rok zakłada się osiągnięcie **dochodów** w wysokości **13.462.988 zł.**, z tego bieżące w wysokości **11.205.481 zł** oraz majątkowe w wysokości **2.257.507 zł.**

Z ogólnej kwoty dochodów poszczególne źródła dochodów zaplanowane na 2015 r. wynoszą :

1. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie – **836.660 zł.**
2. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy – **498.000 zł.**
3. Subwencja ogólna dla gminy – **5.676.064 zł**, w tym :
  - część oświatowa – 2.985.006 zł,
  - część wyrównawcza – 2.639.976 zł,
  - część równoważąca – 51.082 zł.
4. Udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – **1.630.000 zł, z tego:**
  - z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1.600.000 zł,
  - z podatku dochodowego od osób prawnych – 30.000 zł.
5. Dochody własne gminy (podatki, czynsze, zajęcie pasa drogowego, wpływy z tytułu zanieczyszczenia środowiska oraz inne) **2.474.371 zł.**

6. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i budżetu państwa zgodnie z zawartymi umowami:

- **1.118.241 zł** - planowane środki na realizację zadania "Wykonanie odcinka wodociągu Popławce" w ramach PROW.
- **963.425 zł** - wykonanie "Kanalizacji w Kuźnicy" w ramach PROW
- **135.212 zł** – środki na realizację projektu w ramach RPOWP „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności "
- **26.015 zł** - realizacja projektu "Remont świetlicy wiejskiej w Klimówce"

7. Dochody ze sprzedaży mienia w wysokości - **105.000 zł**.

**Wydatki** budżetu gminy na 2015 rok planuje się na kwotę **14.461.500 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące **10.723.741 zł**, w tym:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane 5.542.213 zł, w tym:

a) związane z funkcjonowaniem organów jst 1.436.166 zł,

2) obsługa długu publicznego 120.000 zł.

2. Wydatki majątkowe - 3.737.759 zł - szczegółowo omówione Załączniku Nr 3 do projektu budżetu na 2015 rok.

W projekcie budżetu gminy na 2015 rok zaplanowany został wzrost wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych gminy w wysokości 5 %. W planie wynagrodzeń uwzględniono również wzrost wynagrodzenia minimalnego z obowiązującej aktualnie kwoty 1.680 zł do kwoty 1.750 zł planowanej od 1 stycznia 2015 roku. Wskaźnik składki wypadkowej założono na poziomie z 2014 roku. Kwoty na zadania realizowane przez organizacje pożytku publicznego pozostawiono na poziomie z 2014 roku. Wprowadzono kwoty na fundusz sołecki według złożonych wniosków przez sołectwa.

Planowany budżet gminy na 2015 rok zamyka się deficytem w wysokości 998.512 zł, który zostanie pokryty kredytem długoterminowym.

Zobowiązania z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów, stanowiące rozchody budżetu gminy w 2015 roku wynoszą 451.488 zł i zostaną pokryte kredytem długoterminowym.

W przypadku realizacji inwestycji kanalizacji w Kuźnicy i kolejnego etapu wodociągu Popławce założone kwoty ulegną zmniejszeniu po rozstrzygniętych przetargach. Spowoduje to zmniejszenie deficytu, a tym samym zmniejszy się kwota kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku.

WPF opracowano na lata 2015-2024 do czasu całkowitej spłaty zobowiązań z tytułu długu dotychczas zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

W roku 2015 dochody własne przyjęto ostrożnościowo, natomiast w latach 2016-2024 założono stały niewielki wzrost dochodów związany ze wzrostem stawek podatkowych. Na lata 2015-2016 założono niewielką sprzedaż mienia.

W wydatkach bieżących założono w 2016 roku i na lata kolejne stały niewielki wzrost planu. Wydatki majątkowe zaplanowano w kolejnych latach w wysokości pozostałej po spłacie rat kredytowych. Gmina nie ma przedsięwzięć wieloletnich w związku z tym w kolejnych latach realizacja inwestycji będzie planowana z roku na rok.

W rozchodach z tytułu spłaty rat kapitałowych do 2024 roku ujęto spłatę dotychczas zaciągniętego długu oraz długu planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku - 1.450.000 zł. Spłata kredytu planowanego w 2015 roku rozpocznie się od roku 2017. Przy wyżej przyjętych założeniach całkowita spłata długu nastąpi w 2024 roku. Wydatki na obsługę długu (odsetki) ustalono na podstawie marży Banku określonej w poszczególnych umowach kredytowych.

W latach 2015-2024 obowiązujące w nowej ustawie o finansach publicznych wskaźniki są spełnione.