

**UCHWAŁA NR V/20/15
RADY GMINY KUŹNICA**

z dnia 12 marca 2015 roku

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn.: Dz. U. z 2013 r. poz. 594, zm. poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 1072) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn.: Dz. U. z 2013 r. poz. 885, zm. poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 238) uchwala się, co następuje:

§ 1.

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

§ 2.

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr IV/16/15 Rady Gminy Kuźnica z dnia 30 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2015-2024.

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia oraz podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Kuźnica.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KUŹNICA
mgr inż. Janusz Bilmin

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:											w tym:	
		Lp	1	w tym:								Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży ^x majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
				Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
								1.1.1	1.1.2					
1.2.2	1.2.1	1.2	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]+[1.2]													
Wykonanie 2012	11 059 959,61	10 504 707,03	0,00	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	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	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	12 038 891,80	11 789 117,76	1 430 824,00	46 411,91	2 553 270,52	1 435 374,99	1 435 374,99	5 395 030,00	2 022 226,73	249 774,04	16 863,98	201 310,06		
2015	14 747 571,00	11 162 187,00	1 600 000,00	30 000,00	2 280 617,00	1 300 000,00	1 300 000,00	5 613 407,00	1 435 663,00	3 585 384,00	105 000,00	2 368 365,00		
2016	11 400 000,00	11 300 000,00	1 650 000,00	40 000,00	2 300 000,00	1 300 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	z tego:											Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące *	w tym:										
			z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa *	wydatki na obsługę długu *	w tym:				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy *		
							w tym:		w tym:				
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.1.1	2.1.1	2.1.2		2.1.3	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Formuła	[2.1] + [2.2]												
Wykonanie 2012	9 551 046,18	9 259 943,40	0,00	0,00	0,00	x	188 000,00	188 000,00	0,00	0,00	281 102,78		
Wykonanie 2013	10 957 201,21	9 920 900,09	0,00	0,00	0,00	x	87 600,13	87 600,13	0,00	0,00	1 036 301,12		
Plan 3 kw. 2014	14 343 627,00	10 970 688,00	0,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 372 939,00		
Wykonanie 2014	11 734 642,73	10 505 065,90	0,00	0,00	0,00	x	55 950,18	55 950,18	0,00	0,00	1 229 576,83		
2015	16 866 083,00	10 745 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	6 120 798,00		
2016	11 055 753,00	10 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	455 753,00		
2017	11 043 750,00	10 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	393 750,00		
2018	11 143 750,00	10 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	293 750,00		
2019	11 243 750,00	10 900 000,00	0,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	343 750,00		
2020	11 468 750,00	10 950 000,00	0,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	518 750,00		
2021	11 568 750,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	568 750,00		
2022	11 668 750,00	11 050 000,00	0,00	0,00	0,00	x	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	618 750,00		
2023	11 768 750,00	11 100 000,00	0,00	0,00	0,00	x	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	668 750,00		
2024	11 918 750,00	11 150 000,00	0,00	0,00	0,00	x	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	768 750,00		

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

z tego:																		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	w tym:						Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:		na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2	4.2.1		4.3	4.3.1			4.4				
															4.1			4.1.1
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	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	304 249,07	1 267 417,31	0,00	0,00	867 417,31	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-2 118 512,00	2 570 000,00	0,00	0,00	1 120 000,00	668 512,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	344 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	356 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	356 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	356 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	231 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	231 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	231 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	231 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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 x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:					
			z tego:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	[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	344 247,00	344 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	356 250,00	356 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	356 250,00	356 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	356 250,00	356 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	231 250,00	231 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	231 250,00	231 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	231 250,00	231 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	231 250,00	231 250,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2b]
Wykonanie 2012	2 023 711,00	0,00	1 244 763,63	1 244 763,63
Wykonanie 2013	1 572 223,00	0,00	1 189 057,61	2 348 377,82
Plan 3 kw. 2014	2 320 735,00	0,00	160 660,00	1 025 660,00
Wykonanie 2014	1 520 735,00	0,00	1 284 051,86	2 151 469,17
2015	2 519 247,00	0,00	416 902,00	1 536 902,00
2016	2 175 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2017	1 818 750,00	0,00	750 000,00	750 000,00
2018	1 462 500,00	0,00	650 000,00	650 000,00
2019	1 106 250,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2020	875 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00
2021	643 750,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2022	412 500,00	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 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżeta, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik z jednorocznego)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenia z planu 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenia z planu 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(Q2.1.1.1 + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{(Q2.1.1.1 + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$		$\frac{(Q2.1.1.1 + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{(Q2.1.1.1 + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	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	4,21%	4,21%	0,00	4,21%	10,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	3,88%	3,88%	0,00	3,88%	3,54%	8,13%	11,04%	TAK	TAK
2016	4,25%	4,25%	0,00	4,25%	7,02%	5,42%	8,33%	TAK	TAK
2017	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	6,58%	4,22%	7,12%	TAK	TAK
2018	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	5,65%	5,71%	5,71%	TAK	TAK
2019	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	6,03%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2020	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	6,41%	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2021	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	6,78%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2022	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	7,14%	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2023	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	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	5 236 736,48	1 291 688,94	0,00	0,00	0,00	563 279,73	544 896,10	121 401,00
2015	0,00	0,00	5 542 221,00	1 446 166,00	0,00	0,00	0,00	5 999 241,00	121 557,00	0,00
2016	344 247,00	344 247,00	5 550 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	356 250,00	356 250,00	5 600 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	356 250,00	356 250,00	5 650 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	356 250,00	356 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	231 250,00	231 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	231 250,00	231 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	231 250,00	231 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	231 250,00	231 250,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania					środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	środki określone 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	490 689,00	0,00	0,00	33 180,00	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			
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			
Wykonanie 2014	14 354,47	14 354,47	0,00	196 800,06	196 800,06	196 800,06	68 072,79	49 214,00	49 214,00			
2015	101 640,00	101 640,00	101 640,00	2 368 365,00	2 368 365,00	286 699,00	116 271,00	83 761,00	83 761,00			
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

14) W pozycji 12.1.1, 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														
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	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 1a)	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	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		12.6.1	12.7	12.7.1	
Lp	12.4	12.4.1													
Formuła															
Wykonanie 2012	0,00	124 231,00													
Wykonanie 2013	80,00	0,00													
Plan 3 kw. 2014	2 387 431,00	1 415 257,00													
Wykonanie 2014	702 108,10	399 146,28													
2015	3 486 202,00	2 126 095,00													
2016	0,00	0,00													
2017	0,00	0,00													
2018	0,00	0,00													
2019	0,00	0,00													
2020	0,00	0,00													
2021	0,00	0,00													
2022	0,00	0,00													
2023	0,00	0,00													
2024	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.

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 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.

Dochody w 2014 roku wykonano w kwocie 12.038.891,80 zł, z tego dochody: bieżące 11.789.117,76 zł, majątkowe 249.774,04 zł. Wydatki gminy wyniosły 11.734.642,73 zł, z tego: wydatki bieżące 10.505.065,90 zł, majątkowe 1.229.576,83 zł. Na koniec 2014 roku pozostały wolne środki, które w kwocie 1.120.000 zł są wprowadzone do budżetu na 2015 rok.

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 **14.747.571 zł.**, z tego bieżące w wysokości **11.162.187 zł** oraz majątkowe w wysokości **3.585.384 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 – **837.083 zł.**
2. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy – **496.940 zł.**
3. Subwencja ogólna dla gminy – **5.613.407 zł**, w tym :
 - część oświatowa – 2.922.349 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) **2.483.117 zł.**

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"
- **11.254 zł** - realizacja projektu "Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Kuźnica"
- **126.033 zł** - dotacja na zrealizowane w 2014 roku zadanie: "Wykonanie nawierzchni na boiskach przy Zespole Szkół w Kuźnicy"
- **89.825 zł** - dotacja na zrealizowane w 2014 roku zadanie: "Zagospodarowanie parku w centrum miejscowości Kuźnica"
- **1.112.019 zł** - dotacja w ramach tzw. "Schetynówek" na wykonanie zadania: "Przebudowa ulicy Leśnej, Gajowej i Wschodniej w Kuźnicy"

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

Wydatki budżetu gminy na 2015 rok planuje się na kwotę **16.866.083 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące **10.745.285 zł**, w tym:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane **5.542.221 zł**,
- 2) związane z funkcjonowaniem organów jst **1.446.166 zł**,
- 3) obsługa długu publicznego **120.000 zł**.

2. Wydatki majątkowe - **6.120.798 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 2.118.512 zł, który zostanie pokryty kredytem długoterminowym - 1.450.000 zł oraz wolnymi środkami - 668.512 zł.

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

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 przedsięwziąć 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.