

UCHWAŁA NR XII/80/16
RADY GMINY KUŹNICA
z dnia 29 stycznia 2016 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica
na lata 2016- 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515 ze zm. poz.1045, poz. 1890) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm. poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 532, poz. 238, , poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854, poz. 2150, poz. 1045, poz. 1189, poz. 1269, poz. 1830, poz. 1890) Rada Gminy Kuźnica uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kuźnica na lata 2016-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr VI/38/15 Rady Gminy Kuźnica z dnia 9 czerwca 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2015-2023 zmieniona Uchwałą Nr XI/68/15 Rady Gminy Kuźnica z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuźnica na lata 2015-2023.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r. oraz podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Kuźnica.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KUŹNICA
mgr inż. Janusz Bilmin

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
							1.1.3.1	1.1.4			
Formuła	[1-1]H[1.2]	Dochoady bieżące ^x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoady majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
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	5 395 030,00	2 022 226,73	249 774,04	16 863,98	201 310,06
Plan 3 kw. 2015	13 719 480,00	11 633 174,00	1 600 000,00	60 000,00	2 200 617,00	1 220 000,00	5 620 407,00	1 949 649,00	2 086 306,00	105 000,00	1 981 306,00
Wykonanie 2015	14 239 407,00	12 028 101,00	1 600 000,00	60 000,00	2 200 617,00	1 220 000,00	5 620 407,00	2 329 320,00	2 211 306,00	230 000,00	1 969 074,00
2016	11 497 130,00	11 442 130,00	1 700 000,00	70 000,00	2 111 672,00	1 170 000,00	5 481 068,00	1 760 890,00	55 000,00	55 000,00	0,00
2017	12 230 000,00	12 200 000,00	1 800 000,00	70 000,00	2 350 000,00	1 250 000,00	5 500 000,00	1 900 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2018	12 210 000,00	12 200 000,00	1 800 000,00	70 000,00	2 400 000,00	1 265 000,00	5 500 000,00	1 900 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2019	12 260 000,00	12 250 000,00	1 850 000,00	70 000,00	2 450 000,00	1 275 000,00	5 500 000,00	1 900 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2020	12 310 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2021	12 410 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2022	12 610 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2023	12 710 000,00	12 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2024	12 810 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2025	12 910 000,00	12 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres 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 ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.2 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 ⁴	2.1.3 wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1 odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								2.1.1		2.1.1.1
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
Wykonanie 2013	10 957 201,21	9 920 900,09	0,00	0,00	x	87 600,13	87 600,13	0,00	0,00	1 036 301,12
Wykonanie 2014	11 734 642,73	10 505 065,90	0,00	0,00	x	55 950,18	55 950,18	0,00	0,00	1 229 576,83
Plan 3 kw. 2015	15 187 992,00	11 506 175,00	0,00	0,00	x	95 150,00	95 150,00	0,00	0,00	3 681 817,00
Wykonanie 2015	15 472 472,00	11 842 346,00	0,00	0,00	x	57 650,00	57 650,00	0,00	0,00	3 630 126,00
2016	12 785 264,00	11 279 856,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	1 505 408,00
2017	11 842 619,00	11 300 000,00	0,00	0,00	0,00	78 500,00	78 500,00	0,00	0,00	542 619,00
2018	11 855 000,00	11 350 000,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	505 000,00
2019	11 885 000,00	11 395 000,00	0,00	0,00	x	59 500,00	59 500,00	0,00	0,00	490 000,00
2020	11 985 000,00	11 450 000,00	0,00	0,00	x	49 300,00	49 300,00	0,00	0,00	535 000,00
2021	12 085 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	x	40 650,00	40 650,00	0,00	0,00	585 000,00
2022	12 285 000,00	11 550 000,00	0,00	0,00	x	32 500,00	32 500,00	0,00	0,00	735 000,00
2023	12 385 000,00	11 620 000,00	0,00	0,00	x	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	765 000,00
2024	12 440 000,00	11 650 000,00	0,00	0,00	x	15 500,00	15 500,00	0,00	0,00	790 000,00
2025	12 540 000,00	11 725 000,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	815 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:		
				4	4.1	w tym:		4.2	4.3		w tym:	
						[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	na pokrycie deficytu ^x budżetu ^x				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu ^x
3	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
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 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		
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		
Plan 3 kw. 2015	-1 468 512,00	1 920 000,00	0,00	0,00	1 120 000,00	668 512,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	-1 233 065,00	1 925 028,00	0,00	0,00	1 125 028,00	443 065,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00		
2016	-1 288 134,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 288 134,00	0,00	0,00		
2017	387 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	5	5.1	5.1.1	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
					Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
							kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x
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 2013	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			
Plan 3 kw. 2015	451 488,00	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2015	451 488,00	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2016	411 866,00	411 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	387 381,00	387 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	370 000,00	370 000,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
6	7	8.1	8.2	
Formuła		[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (2.1.2)	
Wykonanie 2013	1 572 223,00	0,00	1 169 057,61	2 348 377,82
Wykonanie 2014	1 520 735,00	0,00	1 284 051,86	2 151 469,17
Plan 3 kw. 2015	1 869 247,00	0,00	126 999,00	1 246 999,00
Wykonanie 2015	1 869 247,00	0,00	185 755,00	1 310 783,00
2016	3 157 381,00	0,00	162 274,00	162 274,00
2017	2 770 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2018	2 415 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2019	2 040 000,00	0,00	855 000,00	855 000,00
2020	1 715 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2021	1 390 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2022	1 065 000,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00
2023	740 000,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00
2024	370 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2025	0,00	0,00	1 175 000,00	1 175 000,00

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										
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o poprzedzającego plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3, 4 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o poprzedzającego plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3, 4 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, jednostek samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, jednostek samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, jednostek samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)
9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1			
$(2 \cdot 1,1) + (2 \cdot 1,3 \cdot 1) + (5 \cdot 1) / (1)$	$\frac{(2 \cdot 1,1) + (2 \cdot 1,3 \cdot 1) + (5 \cdot 1) + (2 \cdot 1,3 \cdot 1) + (5 \cdot 1) + (2 \cdot 1,3 \cdot 1) + (5 \cdot 1)}{(2 \cdot 1,1) + (2 \cdot 1,3 \cdot 1) + (5 \cdot 1)}$		$\frac{(1 \cdot 1) + (1 \cdot 5 \cdot 1) + (1 \cdot 2 \cdot 1) + (2 \cdot 1) + (2 \cdot 1 \cdot 2) + (1 \cdot 1) + (1 \cdot 5 \cdot 1) + (1 \cdot 1)}{(1 \cdot 1) + (1 \cdot 5 \cdot 1) + (1 \cdot 1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]			
Wykonanie 2013	4,86%	4,86%	10,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK			
Wykonanie 2014	4,21%	4,21%	10,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK			
Plan 3 kw. 2015	3,98%	3,98%	1,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK			
Wykonanie 2015	3,58%	3,58%	2,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK			
2016	4,15%	4,15%	1,89%	7,71%	8,12%	TAK	TAK			
2017	3,81%	3,81%	7,60%	4,80%	5,21%	TAK	TAK			
2018	3,47%	3,47%	7,04%	3,73%	4,14%	TAK	TAK			
2019	3,54%	3,54%	7,06%	5,51%	5,51%	TAK	TAK			
2020	3,04%	3,04%	6,99%	7,23%	7,23%	TAK	TAK			
2021	2,95%	2,95%	7,33%	7,03%	7,03%	TAK	TAK			
2022	2,84%	2,84%	8,41%	7,13%	7,13%	TAK	TAK			
2023	2,75%	2,75%	8,58%	7,58%	7,58%	TAK	TAK			
2024	3,01%	3,01%	9,06%	8,11%	8,11%	TAK	TAK			
2025	2,91%	2,91%	9,18%	8,68%	8,68%	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						
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 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
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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	5 607 609,00	1 583 268,00	0,00	0,00	0,00	3 566 573,00	130 500,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 607 609,00	1 583 268,00	0,00	0,00	0,00	3 493 500,00	130 500,00	0,00
2016	0,00	0,00	5 553 671,00	1 368 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 408,00	1 210 000,00
2017	387 381,00	387 381,00	5 510 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	355 000,00	355 000,00	5 590 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	375 000,00	375 000,00	5 640 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wykonanie 2013	10 335,97	8 785,55	8 785,55	0,00	0,00	0,00	0,00	10 335,97	8 785,55	8 785,55
Wykonanie 2014	14 354,47	14 354,47	101 640,00	196 800,06	196 800,06	196 800,06	0,00	68 072,79	49 214,00	49 214,00
Plan 3 kw. 2015	101 640,00	101 640,00	101 640,00	1 344 964,00	1 344 964,00	1 344 964,00	1 344 964,00	116 271,00	83 761,00	83 761,00
Wykonanie 2015	101 640,00	101 640,00	101 640,00	1 344 964,00	1 344 964,00	1 344 964,00	1 344 964,00	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	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 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 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 umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	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:	
	12.4	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	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
Wykonanie 2013	80,00	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 2014	702 108,10	399 146,28	399 146,28	321 820,61	309 000,61	321 820,61	309 000,61	0,00	321 820,61	0,00	309 000,61	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 801 535,00	1 102 694,00	1 102 694,00	731 351,00	731 351,00	731 351,00	731 351,00	0,00	731 351,00	0,00	731 351,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 693 568,00	1 036 151,00	1 036 151,00	689 927,00	689 927,00	689 927,00	689 927,00	0,00	689 927,00	0,00	689 927,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych w związku z zawarciem umowy na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Wykonanie 2013			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
Plan 3 kw. 2015			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016			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
2018			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
2020			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
2022			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
2024			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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata 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	wpłaty 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 2013	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
Plan 3 kw. 2015	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	451 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	411 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	307 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	150 000,00	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
2025	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyciszenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KUŹMICA
mgr inż. Janusz Blinjin

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2025 Gminy Kuźnica

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025 została opracowana w oparciu o wstępne informacje w zakresie kwot subwencji i dotacji celowych przekazane przez Ministra Finansów i Wojewodę Podlaskiego oraz szacunki własne dotyczące dochodów własnych gminy na rok 2016 i wykonanie budżetu za rok 2015. Opracowanie zawiera plan zadań inwestycyjnych na rok budżetowy 2016 oraz określenie wielkości długu już zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

Przewiduje się wykonanie dochodów w 2015 roku w kwocie 14.239.407 zł, z tego dochody: bieżące 12.028.101 zł, majątkowe 2.211.306 zł. Przewidywane wykonanie planu wydatków gminy szacuje się na kwotę 15.472.472 zł, z tego: wydatki bieżące 11.842.346 zł, majątkowe 3.630.126 zł. Planowane wykonanie budżetu za 2015 rok uwzględnia wzrost przekazanych przez Wojewodę dotacji na zadania bieżące izlecone. Dochody ze sprzedaży majątku będą wyższe niż planowano o 125.000 zł (zostanie sprzedana część budynku po dawnej szkole dla Jednostki Wojskowej). Wydatki inwestycyjne będą niższe niż zakładano o ponad 110.000 zł – inwestycje z wykorzystaniem funduszy unijnych.

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2016 rok przyjęto, iż gmina nie posiada przedsięwzięć spełniających wymogi art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych. Występują wyłącznie zadania inwestycyjne jednoroczne gdyż gmina zakończyła w 2015 roku realizację rozpoczętych projektów oraz zadania rozpoczęte w 2015 roku (przygotowanie dokumentacji). Do zadań inwestycyjnych jest przygotowywana dokumentacja a nie jest jeszcze znana wartość zadania i koszt dokumentacji jest tylko szacunkowy. W ocenie Wójta przygotowującego projekt wieloletniej prognozy finansowej zadania inwestycyjne i bieżące w powyższym zakresie nie spełniają określenia przedsięwzięcia zawartego w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych. W przypadku podjęcia decyzji o realizacji przedsięwzięć wieloletnich WPF zostanie rozszerzony o odpowiedni załącznik.

W budżecie gminy na 2016 rok zakłada się osiągnięcie **dochodów** w wysokości **11.497.130 zł.**, z tego bieżące w wysokości **11.442.130 zł** oraz majątkowe w wysokości **55.000 zł.** Dochody na rok 2016 roku zaplanowano bardzo ostrożnie biorąc pod uwagę planowany



spadek dochodów z subwencji ogólnej (kwota niższa o 194.996 zł w stosunku do 2015 roku) oraz obniżenie stawek maksymalnych (obowiązujących w gminie) w podatku od nieruchomości od nieruchomości zajętych pod działalność gospodarczą. W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano sprzedaż mienia w wysokości 55.000 zł - głównie działek. Trwają prace nad oszacowaniem wartości nieruchomości o zakup których złożono wnioski. Podobnie jak w latach 2014- 2015 planowane jest pozyskiwanie środków ze źródeł zewnętrznych. Na etapie planowania nie można określić które wnioski i na jaką kwotę zostaną dofinansowane dlatego nie zaplanowano dochodów z tego tytułu.. Założono deficyt budżetowy w wysokości 1.288.134 zł, który zostanie pokryty kredytem długoterminowym. W trakcie realizacji budżetu zakłada się redukcję kwoty deficytu przy realizacji większych niż zaplanowano dochodów.

Wydatki na rok 2016 zaplanowano w kwocie **12.785.264 zł.** z tego bieżące w wysokości **11.279.856 zł** oraz majątkowe w wysokości **1.505.408 zł.** Wydatki bieżące oszacowano w oparciu o wykonanie roku 2015 z założeniem zmniejszania tych wydatków. Zaplanowano spadek wydatków na wynagrodzenia w związku z już dokonanymi i planowanymi działaniami w celu ograniczenia wydatków osobowych. W projekcie budżetu gminy na 2016 rok uwzględniono wzrost wynagrodzenia minimalnego z obowiązującej aktualnie kwoty 1.750 zł do kwoty 1.850 zł planowanej od 1 stycznia 2016 roku. Wskaźnik składki wypadkowej założono na poziomie z 2015 roku. Kwoty na zadania realizowane przez organizacje pożytku publicznego zwiększono o 26.000 zł. Wprowadzono kwoty na fundusz sołecki według złożonych wniosków przez sołectwa.

Splata kredytu planowanego do zaciągnięcia rozpocznie się w 2017 roku a całkowita splata zakończy się w 2025 roku. Wydatki na obsługę długu ustalono na podstawie marży banku określonej w poszczególnych umowach kredytowych.

W latach 2017-2025 zaplanowano stały niewysoki wzrost dochodów w oparciu o zrealizowane dochody bieżące z lat 2013-2015. Na rok 2017 zaplanowano sprzedaż mienia na poziomie 30.000 zł (zbycie kolejnych działek na które złożono wnioski). W następnych latach założono dochody ze sprzedaży majątku na niewielkim poziomie 10.000 zł w oparciu o zrealizowane dochody majątkowe w 2013 i 2014 roku.

Wydatki w roku 2017 zaplanowano na poziomie nieco niższym niż w 2016 roku a w następnych latach mają one niewielką tendencję wzrostową. Ograniczanie wydatków bieżących

oraz majątkowych ma na celu zapewnienie środków na spłatę wcześniej zaciągniętych jak i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Tak przygotowana Wieloletnia prognoza finansowa spełnia indywidualny wskaźnik spłaty w latach 2016 - 2025. Zmiany dochodów i wydatków majątkowych w 2016 roku, jak również w latach następnych nie powinny wpływać negatywnie na utrzymanie wskaźnika na dopuszczalnym poziomie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna przedstawiać w sposób możliwie realny kształtowanie się sytuacji finansowej Gminy, zatem nie powinna być sporządzana na okres długi. Trudno jest bowiem określić w długim horyzoncie czasowym wzrost stawek podatków i opłat lokalnych, inflacji, taryf ścieków i wody. Stąd wielkości przedstawione w dłuższym okresie mogą być obarczone dużym ryzykiem błędu.

