

Zarządzenie Nr 80/2015
Wójta Gminy Kije
z dnia 12 listopada 2014 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kije na lata 2016-2027

Na podstawie art. 230, ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz.U. z 2013 poz. 885 ze zm./ Wójt Gminy Kije zarządza, co następuje:

§ 1

Przedstawia się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kije na lata 2016-2027 wraz z załącznikami:

- Radzie Gminy w Kijach,
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach celem zaopiniowania.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
KW
mgr Krzysztof Słonina

UCHWAŁA NR
RADY GMINY W KIJACH
z dnia r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2016-2027

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 ze zm.) Rada Gminy w Kijach uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kije na lata 2016-2027 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustalą się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2016-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realiacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3. przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań o których mowa w pkt 1 i 2.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr III/10/14 Rady Gminy w Kijach z dnia 12 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015-2027.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku .

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Gminy w Kijach
z dnia roku

Lp	Formuła	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:							z tego:		
				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⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	w tym:	
							w tym:					ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2013	[1.1]H1.2]	14 540 500,61	13 506 804,26	1 233 833,00	40 588,15	2 334 512,24	1 566 158,10	5 899 504,00	3 065 694,28	1 033 696,35	158 592,00	875 104,55	
Wykonanie 2014		20 408 940,38	14 780 303,22	1 540 326,00	27 916,68	3 156 017,26	2 051 784,09	5 241 620,00	3 875 062,26	5 628 637,16	199 760,40	5 428 876,76	
Plan 3 kw. 2015		19 486 408,23	14 013 449,23	1 674 650,00	35 000,00	2 952 937,00	1 580 000,00	5 387 127,00	3 137 135,23	5 472 959,00	480 000,00	4 992 959,00	
Wykonanie 2015		21 387 613,23	13 997 831,23	1 674 650,00	35 000,00	2 964 237,00	1 580 000,00	5 397 127,00	3 047 917,23	7 389 782,00	130 000,00	7 259 782,00	
2016		14 620 361,00	13 810 361,00	1 652 534,00	30 000,00	3 353 095,00	2 149 295,00	4 861 492,00	2 593 290,00	810 000,00	210 000,00	600 000,00	
2017		16 903 516,00	14 532 075,00	1 690 000,00	30 000,00	3 350 000,00	2 125 000,00	4 800 000,00	2 415 000,00	2 371 441,00	250 000,00	2 121 441,00	
2018		19 730 000,00	16 680 000,00	1 700 000,00	32 000,00	3 360 000,00	2 130 000,00	4 800 000,00	2 430 000,00	3 050 000,00	250 000,00	2 800 000,00	
2019		19 061 647,00	16 861 647,00	1 750 000,00	35 000,00	3 450 000,00	2 135 000,00	4 790 000,00	2 445 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	
2020		17 949 316,00	16 826 216,00	1 772 000,00	38 000,00	3 450 000,00	2 140 000,00	4 790 000,00	2 470 000,00	1 123 100,00	0,00	1 123 100,00	
2021		18 002 996,00	16 890 396,00	1 775 000,00	40 000,00	3 470 000,00	2 145 000,00	4 785 000,00	2 500 000,00	1 112 600,00	0,00	1 112 600,00	
2022		18 012 631,00	16 890 031,00	1 780 000,00	42 000,00	3 475 000,00	2 150 000,00	4 785 000,00	2 600 000,00	1 122 600,00	0,00	1 122 600,00	
2023		18 300 031,00	16 900 031,00	1 785 000,00	44 000,00	3 477 000,00	2 155 000,00	4 790 000,00	2 700 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	
2024		18 230 890,00	17 098 890,00	1 787 000,00	48 000,00	3 480 000,00	2 160 000,00	4 800 000,00	2 800 000,00	1 132 000,00	0,00	1 132 000,00	
2025		18 698 890,00	17 198 890,00	1 800 000,00	50 000,00	3 500 000,00	2 165 000,00	4 900 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2026		18 734 000,00	17 284 000,00	1 800 000,00	52 000,00	3 510 000,00	2 170 000,00	5 000 000,00	3 100 000,00	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	
2027		18 684 000,00	17 334 000,00	1 810 000,00	52 000,00	3 510 000,00	2 170 000,00	5 000 000,00	3 100 000,00	1 350 000,00	0,00	1 350 000,00	

- 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. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wykazanie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	Wydatki majątkowe x
				2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		w tym:					
									gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	przekazanych na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają sfinansowaniu zgodnie z budżetem państwa	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto z tytułu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania; z otrzymaniu refundacji z tytułu środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		
Formuła	[2.1] + [2.2]	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				
Wykazanie 2013	13 763 327,44	12 050 935,06	0,00	0,00	X	316 307,89	316 307,89	0,00	0,00	1 712 392,36				
Wykazanie 2014	18 434 703,41	12 862 426,94	0,00	0,00	X	249 242,83	249 242,83	0,00	0,00	5 572 276,47				
Plan 3 kw. 2015	23 456 781,23	13 778 662,23	0,00	0,00	X	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	9 678 119,00				
Wykazanie 2015	25 263 886,23	13 345 450,23	0,00	0,00	X	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	11 918 436,00				
2016	13 384 887,00	12 519 887,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00	266 000,00	0,00	0,00	865 000,00				
2017	16 659 772,00	13 709 772,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00				
2018	20 343 404,00	15 343 404,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00				
2019	20 025 283,00	15 025 283,00	0,00	0,00	X	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00				
2020	16 923 024,00	15 091 119,00	0,00	0,00	X	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 831 905,00				
2021	16 731 524,00	15 345 455,00	0,00	0,00	X	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	1 386 069,00				
2022	16 967 591,00	15 298 642,00	0,00	0,00	X	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 668 949,00				
2023	17 254 991,00	15 313 126,00	0,00	0,00	X	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 939 865,00				
2024	17 185 850,00	15 313 126,00	0,00	0,00	X	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	1 872 724,00				
2025	17 653 850,00	15 322 010,00	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 331 840,00				
2026	17 807 400,00	15 350 000,00	0,00	0,00	X	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 457 400,00				
2027	17 657 400,00	15 500 000,00	0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 157 400,00				

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Możne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu ⁵⁾ ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu
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]								
Wykazanie 2013	777 173,17	1 161 130,29	0,00	0,00	1 147 133,54	0,00	0,00	0,00	13 996,75	0,00
Wykazanie 2014	1 974 236,97	1 938 303,90	0,00	0,00	754 173,90	0,00	1 184 130,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-3 970 373,00	5 154 503,00	0,00	0,00	2 718 920,00	2 718 920,00	2 426 092,00	1 251 453,00	9 491,00	0,00
Wykazanie 2015	-3 876 273,00	5 154 503,00	0,00	0,00	2 718 920,00	2 718 920,00	2 426 092,00	801 453,00	9 491,00	0,00
2016	1 235 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	243 744,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	-613 404,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	613 404,00	0,00	0,00
2019	-963 636,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	963 636,00	0,00	0,00
2020	1 026 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 271 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 045 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 045 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 045 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 045 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	926 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 026 600,00	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			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	
5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	5.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Wykazanie 2013	1 184 129,56	1 184 129,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2014	1 193 620,07	1 184 129,56	0,00	0,00	0,00	0,00	9 490,51
Plan 3 kw. 2015	1 184 130,00	1 184 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2015	1 184 129,74	1 184 129,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 235 474,00	1 235 474,00	356 836,00	0,00	356 836,00	0,00	0,00
2017	1 243 744,00	1 243 744,00	356 836,00	0,00	356 836,00	0,00	0,00
2018	1 386 596,00	1 386 596,00	356 836,00	0,00	356 836,00	0,00	0,00
2019	1 036 364,00	1 036 364,00	356 836,00	0,00	356 836,00	0,00	0,00
2020	1 026 292,00	1 026 292,00	356 836,00	0,00	356 836,00	0,00	0,00
2021	1 271 472,00	1 271 472,00	82 272,00	0,00	82 272,00	0,00	0,00
2022	1 045 040,00	1 045 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 045 040,00	1 045 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 045 040,00	1 045 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 045 040,00	1 045 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	926 600,00	926 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 026 600,00	1 026 600,00	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 przekształconych 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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1]-[2]	[1]-[4]-[14]-[12]-[13]
Wykonanie 2013	7 091 339,30	0,00	1 455 889,20	2 603 002,74
Wykonanie 2014	7 091 339,74	0,00	1 917 876,28	2 672 050,18
Plan 3 kw. 2015	8 333 301,74	0,00	234 787,00	2 953 707,00
Wykonanie 2015	8 333 302,00	0,00	652 381,00	3 371 301,00
2016	7 097 828,00	0,00	1 290 474,00	1 290 474,00
2017	6 854 084,00	0,00	822 303,00	822 303,00
2018	7 467 488,00	0,00	1 336 596,00	1 336 596,00
2019	8 431 124,00	0,00	1 836 364,00	1 836 364,00
2020	7 404 832,00	0,00	1 735 097,00	1 735 097,00
2021	6 133 360,00	0,00	1 544 941,00	1 544 941,00
2022	5 088 320,00	0,00	1 591 389,00	1 591 389,00
2023	4 043 280,00	0,00	1 584 905,00	1 584 905,00
2024	2 998 240,00	0,00	1 785 764,00	1 785 764,00
2025	1 953 200,00	0,00	1 876 880,00	1 876 880,00
2026	1 026 600,00	0,00	1 934 000,00	1 934 000,00
2027	0,00	0,00	1 834 000,00	1 834 000,00

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 planowany: liczone kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego; i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowany: liczone kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowany: liczone kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bezwzględnie do odliczenia budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednostkowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią aritmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią aritmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy		
										9.1	9.2
LP	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Formuła	$(12.1.1) + (12.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(12.1.1) + (12.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(12.1.1) + (12.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(12.1.1) + (12.1.3.1) + (5.1) / (1)$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)		[9.6.1] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2013	10,32%	10,32%	0,00	10,32%	11,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2014	7,02%	7,02%	0,00	7,02%	10,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Plan 3 kw. 2015	7,56%	7,56%	0,00	7,56%	3,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2015	6,87%	6,87%	0,00	6,87%	3,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
2016	10,28%	7,11%	0,00	7,11%	10,25%	8,38%	8,38%	TAK	TAK		
2017	8,96%	6,33%	0,00	6,33%	6,34%	8,10%	8,10%	TAK	TAK		
2018	8,35%	6,18%	0,00	6,18%	8,04%	6,76%	6,75%	TAK	TAK		
2019	6,80%	4,65%	0,00	4,65%	9,63%	8,21%	8,21%	TAK	TAK		
2020	7,11%	4,93%	0,00	4,93%	9,67%	8,00%	8,00%	TAK	TAK		
2021	8,12%	7,54%	0,00	7,54%	8,58%	9,11%	9,11%	TAK	TAK		
2022	6,63%	6,54%	0,00	6,54%	8,83%	9,29%	9,29%	TAK	TAK		
2023	6,48%	6,40%	0,00	6,40%	8,66%	9,03%	9,03%	TAK	TAK		
2024	6,39%	6,33%	0,00	6,33%	9,80%	8,69%	8,69%	TAK	TAK		
2025	6,12%	6,09%	0,00	6,09%	10,04%	9,10%	9,10%	TAK	TAK		
2026	5,37%	5,36%	0,00	5,36%	10,32%	9,50%	9,50%	TAK	TAK		
2027	5,82%	5,81%	0,00	5,81%	9,82%	10,05%	10,05%	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. Idenryczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.3	
	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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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 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	
Wykonanie 2013	412 383,45	381 911,70	381 911,70	287 655,35	287 655,35	287 655,35	535 725,57	434 928,14	535 725,57	
Wykonanie 2014	946 875,76	926 821,42	926 821,42	4 386 202,76	4 089 131,52	4 089 131,52	386 088,61	325 988,15	386 088,61	
Plan 3 kw. 2015	723 597,00	146 741,00	146 741,00	3 782 388,00	3 585 554,00	3 585 554,00	1 153 520,00	951 470,00	1 153 520,00	
Wykonanie 2015	628 291,00	146 741,00	146 741,00	5 695 811,00	5 176 162,00	5 176 162,00	1 153 520,00	951 470,00	1 153 520,00	
2016	526 250,00	376 250,00	376 250,00	600 000,00	600 000,00	0,00	26 250,00	16 250,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	2 121 441,00	2 121 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 121 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Formuła										

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 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 całości najniej 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:	
		12.4.1	12.4.2			12.5.1	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	849 397,61	421 072,03	849 397,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	3 724 886,67	2 678 136,65	3 724 886,67	331 057,32	331 057,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	9 400 259,00	4 923 372,00	9 400 259,00	473 690,00	473 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	11 561 776,00	6 513 980,00	11 561 776,00	473 690,00	473 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	865 000,00	600 000,00	865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 950 000,00	2 121 441,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 000 000,00	2 800 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 000 000,00	2 200 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
2026	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
2027	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 całości najniej 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	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań, luz zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 wyплаты 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	1 184 129,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 184 129,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 184 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 184 129,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 235 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 243 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 386 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 036 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 026 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	571 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	345 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	345 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	345 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	345 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	226 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	226 600,00	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 z art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań 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.). Automatycznie wyłączenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KIJE NA LATA 2016 - 2027

GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kije obejmuje okres do roku 2027 tj, do końca spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów.

Wielkości wykazane dla roku 2016 są zgodne z projektem budżetu Gminy Kije oraz zawartymi w nim objaśnieniami, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2017 do 2027 roku (zgodnie z zapisem art. 226 ust 1 ufp) są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, stawki podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie ulegać zmianą w tym zakresie.

Opracowując prognozę na lata 2016 – 2027 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak również planowanym wykonaniem za rok 2015 oraz projektem budżetu na 2016 rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach i możliwości realizacji zadań i przedsięwzięć w latach objętych prognozą.

PROGNOZOWANE DOCHODY

Na 2016 rok dochody zaplanowano w kwocie 14 620 361,00 zł.

W budżecie przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku

dochodowego od osób fizycznych , ustalone przez Wojewodę Świętokrzyskiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Na 2016 rok przyjęto obowiązujące aktualnie stawki oraz przewidywane wykonanie za rok bieżący. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków , będący pochodną planowanego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę oraz wzrost liczby przedsiębiorców na terenie Gminy.

W zakresie dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich i innych niepodlegających zwrotowi w 2016 roku ujęto dochody zgodnie z podpisanymi umowami. Natomiast w prognozie na lata kolejne zgodnie ze złożonymi fiskalami na planowane w latach 2017 – 2019 przedsięwzięcia w zakresie budowy i modernizacji sieci kanalizacji sanitarnej oraz rewitalizacji miejscowości Kije.

W roku 2016 i latach następnych Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych i osiągnięcia prognozowanych dochodów majątkowych.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2015 r.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne.

Na 2016 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 13 384 887,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę, uwzględniając należne w 2016 roku odprawy, odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Wielkość wydatków rzeczowych związanych z funkcjonowaniem organów jst uzależniona będzie od osiągniętych przez gminę dochodów, prognoza nie zawiera stałego wskaźnika wzrostu dla tego rodzaju wydatków.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kwot pożyczek i kredytów przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.

Na podstawie art. 243 ufp dokonano wyłączenia odsetek od pożyczek i kredytu zaciągniętych na wkład własny przy realizacji przedsięwzięć z udziałem środków europejskich:

- pożyczka z WFOŚiGW w Kielcach w latach 2016 -2020 kwota 125 517,00 zł
- pożyczka z WFOŚiGW w Kielcach w latach 2016 – 2021 kwota 73 551,00 zł
- kredyt BS Radom w latach 2016 – 2027 kwota 222 715,00 zł.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie projektów planów finansowych Samorządowych Instytucji Kultury.

Zaplanowano także dotacje celową dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy oraz środki na wsparcie Policji.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2016 planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości 1 235 474,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Zaplanowano przychody z emisji obligacji komunalnych:

- w roku 2017 na 1 000 000,00 zł
- w roku 2018 na 2 000 000,00 zł
- w roku 2019 na 2 000 000,00 zł

z przeznaczeniem na wkład własny przy realizacji planowanych przedsięwzięć.

Na 2016 rok zaplanowano rozchody w kwocie 1 235 474,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Na podstawie art. 243 dokonano wyłączenia spłat rat kapitałowych:

- pożyczka z WFOŚiGW w Kielcach zaciągnięta na wkład własny na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w m. Umianowice, Wierzbica, Kokot, Hajdaszek - inwestycja dofinansowana ze środków europejskich 61,3 %, w latach 2016 – 2020 w kwocie 247 120,00 zł rocznie
- pożyczka z WFOŚiGW w Kielcach zaciągnięta na wkład własny na budowę sieci kanalizacji sanitarnej w m. Czechów, Gołuchów, Stawiany, Hajdaszek – inwestycja dofinansowana ze środków europejskich 63,8 %, w latach 2016 – 2020 w kwocie 109 716,00 zł rocznie, w roku 2021 - 82 272,00 zł.

PROGNOZA DŁUGU

Planowane w poszczególnych latach w WPF spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2016 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 891 250,00 zł, w tym na wydatki bieżące 26 250,00 zł, a na wydatki majątkowe 865 000,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

WÓJT
Krzysztof
mgr Krzysztof Słonina