

**Zarządzenie Nr 66/2014**  
**Wójta Gminy Kije**  
**z dnia 12 listopada 2014 r.**

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kije na lata 2015-2027**

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 2015-2027 wraz z załącznikami:

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

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT**  
*mgr Krzysztof Staniwa*

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY W KIJACH**  
z dnia ..... r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015-2027**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 ze zm.) w związku z art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) Rada Gminy w Kijach postanawia, co następuje:

**§ 1.**

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kije na lata 2015-2027 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2015-2019 stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2015-2027 otrzymuje brzmienie zawarte w załączniku Nr 3.
4. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w ust. 2.
5. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 2.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku .

**§ 4.**

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały, traci moc Uchwała Nr XXXVII/247/13 Rady Gminy w Kijach z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2014-2025.

Przewodniczący Rady  
Gminy w Kijach

**Ryszard Chrobot**

# oletnia Prognoza Finansowa

1)

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

Dochody ogółem*	z tego:									
	Dochody bieżące *	w tym:						Dochody majątkowe *	ze sp maj	
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
					z podatku od nieruchomości					
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.3	
[1.1]+[1.2]										
18 671 275,88	15 413 226,08	1 125 049,00	27 690,57	2 329 462,29	1 551 332,28	5 852 995,00	2 989 903,40	3 258 049,80		
14 540 500,61	13 506 804,26	1 233 333,00	40 588,15	2 334 512,24	1 566 158,10	5 899 504,00	3 065 694,28	1 033 696,35	1	
24 757 915,38	14 662 416,38	1 523 419,00	34 000,00	3 078 460,00	1 912 200,00	5 188 814,00	3 943 506,38	10 095 499,00	9	
25 227 514,66	14 832 015,66	1 523 419,00	34 000,00	3 078 460,00	1 912 200,00	5 188 814,00	4 113 105,66	10 395 499,00	9	
20 267 801,00	14 205 228,00	1 674 650,00	35 000,00	3 292 937,00	2 130 000,00	5 407 659,00	3 008 382,00	6 062 573,00	4	
18 417 170,00	14 937 170,00	1 660 000,00	27 000,00	2 230 000,00	1 720 000,00	5 995 000,00	2 410 000,00	3 480 000,00	1	
20 404 575,00	15 534 575,00	1 690 000,00	30 000,00	2 250 000,00	1 725 000,00	6 025 000,00	2 415 000,00	4 870 000,00	2	
19 444 575,00	14 474 575,00	1 700 000,00	32 000,00	2 300 000,00	1 730 000,00	6 050 000,00	2 430 000,00	4 970 000,00	1	
17 394 575,00	14 844 575,00	1 750 000,00	35 000,00	2 450 000,00	1 735 000,00	6 075 000,00	2 445 000,00	2 550 000,00		
16 048 175,00	14 925 075,00	1 772 000,00	38 000,00	2 450 000,00	1 740 000,00	6 090 000,00	2 470 000,00	1 123 100,00		
16 017 855,00	14 905 255,00	1 775 000,00	40 000,00	2 470 000,00	1 745 000,00	7 015 000,00	2 470 000,00	1 112 600,00		
16 027 490,00	14 904 890,00	1 780 000,00	42 000,00	2 475 000,00	1 750 000,00	7 045 000,00	2 470 000,00	1 122 600,00		
16 314 890,00	14 914 890,00	1 785 000,00	44 000,00	2 477 000,00	1 755 000,00	7 070 000,00	2 470 000,00	1 400 000,00		
16 146 890,00	15 014 890,00	1 787 000,00	48 000,00	2 480 000,00	1 760 000,00	7 080 000,00	2 472 000,00	1 132 000,00		
16 614 890,00	15 114 890,00	1 790 000,00	50 000,00	2 500 000,00	1 765 000,00	7 095 000,00	2 472 000,00	1 500 000,00		
16 650 000,00	15 200 000,00	1 800 000,00	52 000,00	2 510 000,00	1 770 000,00	8 000 000,00	2 480 000,00	1 450 000,00		
16 600 000,00	15 250 000,00	1 810 000,00	52 000,00	2 510 000,00	1 770 000,00	8 000 000,00	2 480 000,00	1 350 000,00		

any także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach  
wy 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 roku budżetowego oraz co  
łuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy,  
kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wydania ogółem <sup>x</sup>	z tego								Wydania
	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
		z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:			wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 dołaczają z budżetu państwa <sup>4)</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>		w tym:		
					odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			
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]									
098 121,69	12 164 442,99	0,00	0,00	x	387 923,06	387 923,06	0,00	0,00	
763 327,44	12 050 935,06	0,00	0,00	x	316 307,89	316 307,89	0,00	0,00	
361 707,36	14 328 475,38	0,00	0,00	x	286 500,00	286 500,00	0,00	0,00	
972 197,10	13 935 484,10	0,00	0,00	x	286 500,00	286 500,00	0,00	0,00	
519 254,00	13 117 404,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	
257 696,26	13 188 386,26	0,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	
244 831,00	14 144 042,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	
141 979,00	13 018 190,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	
442 211,00	13 061 647,00	0,00	0,00	x	201 000,00	201 000,00	0,00	0,00	
105 883,00	13 091 119,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	
530 383,00	13 345 455,00	0,00	0,00	x	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	
766 450,00	13 298 642,00	0,00	0,00	x	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	
053 850,00	13 315 126,00	0,00	0,00	x	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	
885 850,00	13 313 126,00	0,00	0,00	x	31 000,00	31 000,00	0,00	0,00	
353 850,00	13 322 010,00	0,00	0,00	x	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	
507 400,00	13 350 000,00	0,00	0,00	x	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	
457 400,00	13 500 000,00	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	

ty dla lat budżetowych 2013-2018.

Str

Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:								
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
573 154,19	1 702 909,14	0,00	0,00	77 853,00	77 853,00	1 625 056,14	325 056,14	0,00	0,00	
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	
-1 603 792,00	2 787 922,00	0,00	0,00	754 173,00	754 173,00	2 033 749,00	849 619,00	0,00	0,00	
-744 682,44	1 938 303,00	0,00	0,00	754 173,00	744 682,44	1 184 130,00	0,00	0,00	0,00	
-251 453,00	1 435 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 426 092,00	251 453,00	9 491,00	0,00	
1 159 473,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 159 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 302 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
952 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
942 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
487 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
261 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
261 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
261 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
261 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
142 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
142 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Rozchody budżetu *	z tego:					
	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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 *	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	5.2
[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
1 128 930,56	1 114 933,56	0,00	0,00	0,00	0,00	13 997,00
1 184 129,56	1 184 129,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 184 130,00	1 184 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 193 620,56	1 184 129,56	0,00	0,00	0,00	0,00	9 491,00
1 184 130,00	1 184 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 159 473,74	1 159 473,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 159 744,00	1 159 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 302 596,00	1 302 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
952 364,00	952 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
942 292,00	942 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
487 472,00	487 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261 040,00	261 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261 040,00	261 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261 040,00	261 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261 040,00	261 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
142 600,00	142 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
142 600,00	142 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

szczegółności 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. 119).

Kwota długu *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
6	7	8 1	8 2
		[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)
275 468,86	0,00	3 248 783,09	3 326 636,09
091 339,30	0,00	1 455 869,20	2 603 002,74
940 958,30	0,00	333 941,00	1 088 114,00
091 339,74	0,00	896 531,56	1 650 704,56
333 301,74	0,00	1 087 824,00	1 087 824,00
173 828,00	0,00	1 748 783,74	1 748 783,74
014 084,00	0,00	1 390 533,00	1 390 533,00
711 488,00	0,00	1 456 385,00	1 456 385,00
759 124,00	0,00	1 782 928,00	1 782 928,00
816 832,00	0,00	1 833 956,00	1 833 956,00
329 360,00	0,00	1 559 800,00	1 559 800,00
068 320,00	0,00	1 606 248,00	1 606 248,00
807 280,00	0,00	1 599 764,00	1 599 764,00
546 240,00	0,00	1 701 764,00	1 701 764,00
285 200,00	0,00	1 792 880,00	1 792 880,00
142 600,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00

Prezesa w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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, uwzględnienia wiążących związku utworzonego 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, po uwzględnieniu 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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, 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
$\frac{1 + (2 + 1.3.11 + 5.11) / (1)}$	$\frac{1 + (2 + 1.3.11 + 5.11) / (1) - (3.3.11 + 3.3.12) / (1)}{1}$		$\frac{1 + (2 + 1.3.11 + 5.11) / (1) - (3.3.11 + 3.3.12) / (1)}{1}$	$\frac{(1 + 1) - (15 + 1) + (2 + 1) - (2 + 1) + (2 + 1) + (15 + 2) + (1) - (15 + 1)}{(15 + 1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
8,05%	8,05%	0,00	8,05%	17,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
10,32%	10,32%	0,00	10,32%	11,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
5,94%	5,94%	0,00	5,94%	5,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
5,83%	5,83%	0,00	5,83%	7,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
7,27%	7,27%	0,00	7,27%	7,74%	11,38%	12,09%	TAK	TAK
7,87%	7,87%	0,00	7,87%	10,47%	8,06%	8,77%	TAK	TAK
7,06%	7,06%	0,00	7,06%	7,79%	7,85%	8,56%	TAK	TAK
8,04%	8,04%	0,00	8,04%	8,00%	8,67%	8,67%	TAK	TAK
6,63%	6,63%	0,00	6,63%	10,25%	8,75%	8,75%	TAK	TAK
6,93%	6,93%	0,00	6,93%	11,43%	8,68%	8,68%	TAK	TAK
3,70%	3,70%	0,00	3,70%	9,74%	9,89%	9,89%	TAK	TAK
2,03%	2,03%	0,00	2,03%	10,02%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
1,86%	1,86%	0,00	1,86%	9,81%	10,40%	10,40%	TAK	TAK
1,81%	1,81%	0,00	1,81%	10,54%	9,86%	9,86%	TAK	TAK
1,73%	1,73%	0,00	1,73%	10,79%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
0,99%	0,99%	0,00	0,99%	11,11%	10,38%	10,38%	TAK	TAK
0,97%	0,97%	0,00	0,97%	10,54%	10,81%	10,81%	TAK	TAK

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 dłużnych papierów wartości, dotyczą pozycji 9.6.1.

oznaczenie ognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych					
	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>
					bieżące	majątkowe		
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5
				[11.3.1] + [11.3.2]				
0,00	0,00	5 579 223,26	2 332 090,24	4 799 464,95	567 091,02	4 232 373,93	2 309 185,98	3 506 500,72
0,00	0,00	5 493 595,32	2 225 138,54	1 385 123,18	535 725,57	849 397,61	847 926,18	864 466,20
0,00	0,00	5 891 630,10	2 794 335,00	11 704 078,00	1 236 000,00	10 468 078,00	7 006 859,00	5 026 373,00
0,00	0,00	5 918 538,35	2 814 844,00	11 564 078,00	1 236 000,00	10 328 078,00	7 226 591,00	5 026 373,00
0,00	0,00	5 794 957,00	2 917 800,00	8 112 470,00	970 620,00	7 141 850,00	6 515 094,00	726 756,00
1 159 473,74	1 159 473,74	5 742 000,00	2 365 000,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	4 069 310,00
1 159 744,00	1 159 744,00	5 780 000,00	2 366 000,00	5 100 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 789,00	0,00
1 302 596,00	1 302 596,00	5 780 000,00	2 368 000,00	5 100 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	23 789,00
952 364,00	952 364,00	5 780 000,00	2 368 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	380 564,00
942 292,00	942 292,00	5 780 000,00	2 369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 014 764,00
487 472,00	487 472,00	5 890 000,00	2 369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 184 928,00
261 040,00	261 040,00	5 890 000,00	2 369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 467 808,00
261 040,00	261 040,00	5 900 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 738 724,00
261 040,00	261 040,00	5 920 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 572 724,00
261 040,00	261 040,00	5 925 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 031 840,00
142 600,00	142 600,00	5 950 000,00	2 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 157 400,00
142 600,00	142 600,00	5 970 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 957 400,00

budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (23).

wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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								
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:	
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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
419 478,65	390 847,72	390 847,72	2 256 380,80	2 256 380,80	2 256 380,00	568 091,02	501 514,73	567 000,00
412 383,45	381 911,70	381 911,70	287 655,35	287 665,35	287 665,35	535 725,57	434 928,14	535 725,57
1 391 271,16	1 219 797,82	1 219 797,82	7 034 859,00	6 276 011,00	6 276 011,00	1 452 863,16	1 219 389,82	1 452 863,16
1 391 271,16	1 219 797,82	1 219 797,82	7 034 859,00	6 276 011,00	6 276 011,00	1 452 863,16	1 219 389,82	1 452 863,16
1 080 620,00	818 780,00	818 780,00	4 397 002,00	4 093 461,00	4 093 461,00	970 620,00	818 780,00	970 620,00
0,00	0,00	0,00	1 955 000,00	1 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	4 335 000,00	4 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	4 335 000,00	4 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	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	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	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	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	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

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 uchwały budżetowej w okresie prognozy.

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w zawartą umowę na realizację projektu
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7				
4 232 373,93	2 450 768,00	4 232 373,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
849 397,61	421 072,03	849 397,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10 503 046,00	6 895 502,00	10 503 046,00	930 321,34	930 321,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10 363 046,00	6 895 502,00	10 363 046,00	930 321,34	930 321,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7 141 850,00	3 539 150,00	7 141 850,00	406 110,00	406 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 300 000,00	1 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 100 000,00	4 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 100 000,00	4 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3 000 000,00	2 550 000,00	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	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	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	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		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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 którego dochód, 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



Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
1 114 933,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 184 129,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 184 129,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 184 129,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 184 129,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 159 473,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 159 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 159 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
809 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
799 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
344 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
118 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
118 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
118 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
118 440,00	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	0,00	0,00	0,00

Wskaznik spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu uszczelnienia wygenerowanego przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia porównawcze i prognozowane przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

Wskaznik ten jest wyliczany na podstawie następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. Wskaznik ten jest sporządzany 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 okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków 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 przedsięwzięcia.

Wskaznik ten jest wykazywany wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wskaznik ten jest wykazywany wyłącznie przez jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

67

# Kaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr .....  
Rady Gminy w Kijach  
z dnia .....

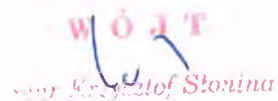
kwoty w zł

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
		od	do						
przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 372 451,00	8 112 470,00	2 300 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00	3 000 000,00
ce				1 924 511,00	970 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
tkowe				28 447 940,00	7 141 850,00	2 300 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00	3 000 000,00
ogramy, projekty lub zadania związane z programami z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, n.zm.), z tego:				30 372 451,00	8 112 470,00	2 300 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00	3 000 000,00
ce				1 924 511,00	970 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ów energii odnawialnej na eczności publicznej oraz ych w gminach powiatu zowskiego (900-90005)	Urząd Gminy	2013	2015	118 280,00	26 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
cyjny Innowacyjna Przeciwdziałanie wykluczeniu szkańców gminy Kije (720-	Urząd Gminy	2013	2015	1 806 231,00	944 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
tkowe				28 447 940,00	7 141 850,00	2 300 000,00	5 100 000,00	5 100 000,00	3 000 000,00
ów energii odnawialnej na eczności publicznej oraz ych w gminach powiatu zowskiego (900-90005)	Urząd Gminy	2013	2015	885 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
cyjny Innowacyjna Przeciwdziałanie wykluczeniu szkańców gminy Kije (720-	Urząd Gminy	2013	2015	5 058 990,00	1 761 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
		od	do						
żące				0	0	0	0	0	
jątkowe				0	0	0	0	0	


  
**WÓJT**
  
*mgr Krzysztof Słowina*

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KIJE NA LATA 2015 - 2027**

### **GLÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015- 2027 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2012 -2013 oraz plan budżetu na rok 2014 wg stanu na 30 września 2014 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2014 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2015 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten 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 oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

### **PROGNOZOWANE DOCHODY**

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2015 rok 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, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe współfinansowane ze środków z UE, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku ,opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

### **Dochody bieżące**

W okresie objętym prognozą, wobec spowolnienia gospodarczego, trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości i udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

### **Podatki i opłaty lokalne**

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. Na 2015 rok przyjęto obowiązujące aktualnie stawki oraz przewidywane wykonanie za rok bieżący. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków , będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę oraz wzrost liczby przedsiębiorców na terenie Gminy.

### **Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich**

Na rok 2015 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Świętokrzyskiego. Na lata następne jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2015 roku oraz wpływy dotacji z budżetu państwa zgodnie z podpisaną umową na realizację projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu”.

**Dotacje na zadania własne** na rok 2015 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Świętokrzyskiego. Na lata następne przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2014 roku.

**Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.** Dochody w ramach tej grupy zaplanowane zostały na podstawie już zawartych umów i zgodne są z harmonogramem realizacji zadań:

- Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców gminy Kije

- Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych w gminach powiatu pińczowskiego i buskiego

### **Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy dochodów w latach 2015 - 2027 zaplanowane zostały :

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- dotacje na inwestycje z budżetu państwa, z programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.

Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W roku 2015 i latach następnych Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

W roku 2015 i kolejnych latach **dochody majątkowe** zaplanowano ze sprzedaży nieruchomości m. in:

- działki rolne i budowlane, działki ze złożami wapieni, nieruchomości zabudowane.

**Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych** zaplanowano na podstawie zawartych przez Gminę umów o dofinansowanie projektów inwestycyjnych, w tym w szczególności projektów realizowanych przy współudziale środków z UE. W ramach środków zagranicznych realizowane będą następujące zadania:

- Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu
- „e- świętokrzyskie” informatyzacja jst, budowa systemu informatyzacji przestrzennej
- instalacja lamp solarnych
- instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych w gminach powiatu pińczowskiego i buskiego
- zagospodarowanie m. Wola Żydowska, Kije, Włoszczowice, Gartatowice w ramach Odnowy Wsi
- utworzenie placów zabaw na terenie gminy Kije
- punkt selektywnej zbiórki odpadów komunalnych

### **PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2014 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 2015 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 20.267.801 zł, w tym na bieżące 14.205.228 zł i majątkowe 6.062.573 zł.

**Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2014 r.

**Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja)** na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r. w kolejnych latach prognozy założono wzrost ok. 2-3 %. Wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

**Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy** przyjęto na podstawie projektów planów finansowych Samorządowych Instytucji Kultury, zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2015 - 2019. W roku 2015 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 7.401.850 zł, w tym współfinansowanych ze środków z UE 7.141.850 zł. W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze źródeł finansowania wydatków majątkowych. W początkowych latach prognozy dominuje finansowanie środkami z UE, a także ze sprzedaży majątku, w mniejszym natomiast stopniu środkami dłużnymi (zaciągnięcie długu planuje się w roku 2015).

## **PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W roku 2015 planuje się deficyt w wysokości 251.453 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2015 r. w kwocie 1.435.583 zł w zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach

ubiegłych kredytów i pożyczek i pochodzić będą z zaciągniętego kredytu bankowego w kwocie 1.435.583 zł.

W latach 2015 - 2027 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

### **PROGNOZA DŁUGU**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

W latach 2015 - 2027 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w art. 243-244 upf.

W latach 2016-2027 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2015 roku.

### **WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2015 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 8.112.470 zł, w tym na wydatki bieżące 970.620 zł, a na wydatki majątkowe 7.141.850 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2015 roku do końca okresu realizacji zadań. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2015 – 2027 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa itp.

Zgodnie z prognozą zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy oraz poziom płynności finansowej Gminy.

**W O J T**  
*mgr Krzysztof Słonina*