

**UCHWAŁA NR II/19/2014
RADY MIEJSKIEJ W KLESZCZELACH**

z dnia 29 grudnia 2014 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2020

Na podstawie art. 212, art.213, art. 217, art. 235 i art. 236 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i poz. 938 oraz z 2014 r. poz. 379, poz. 991, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kleszczele na lata 2015-2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2020, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Kleszczel do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do prognozy stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kleszczel.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXI/160/2013 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2019.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Lange

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr II/19/2014 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 29 grudnia 2014 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015-2020

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|---|---|------------------|----------------------------|---------------------|---|-------------------|----------------------|--|
| | | Dochody bieżące | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe | w tym: | |
| | | | 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 | w tym: | | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | | | | |
| Lp | 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 |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 8426491,98 | 7296900,28 | 689070 | 2884,43 | 1629141,73 | 1019410,59 | 3343579 | 1522203,29 | 1129591,7 | 87582,47 | 1033029,23 |
| Wykonanie 2013 | 8551653,94 | 7158640,05 | 748088 | 3910,86 | 1826656,8 | 1117020,81 | 2907032 | 1483356,77 | 1393013,89 | -275,45 | 1391414,34 |
| Plan 3 kw. 2014 | 9130217 | 7515593 | 806395 | 2000 | 2026780 | 1279700 | 3044721 | 1558538 | 1614624 | 305330 | 1298194 |
| Wykonanie 2014 | 8081880 | 6486186 | 806395 | 2000 | 1420700 | 1270500 | 3044721 | 1558538 | 1595694 | 297500 | 1298194 |
| 2015 | 7907027 | 7119137 | 975400 | 2000 | 1990825 | 1248700 | 3026298 | 1062114 | 787890 | 450000 | 337890 |
| 2016 | 8250000 | 7150000 | 970000 | 4000 | 1930000 | 1250000 | 2900000 | 1136000 | 1100000 | 300000 | 800000 |
| 2017 | 8450000 | 7350000 | 975000 | 4000 | 1950000 | 1252000 | 2900000 | 1438000 | 1100000 | 300000 | 800000 |
| 2018 | 8450000 | 7350000 | 975000 | 4000 | 1950000 | 1252000 | 2900000 | 1438000 | 1100000 | 300000 | 800000 |
| 2019 | 8450000 | 7350000 | 975000 | 4000 | 1930000 | 1252000 | 2900000 | 1438000 | 1100000 | 300000 | 800000 |
| 2020 | 8450000 | 7350000 | 975000 | 4000 | 1930000 | 1252000 | 2900000 | 1438000 | 1100000 | 300000 | 800000 |

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 roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe |
|------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|---|---|--------------------------|---|--|---|-------------------|
| | | Wydatki bieżące | w tym: | | | | | | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym: | | wydatki na obsługę długu | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy | w tym: | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 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 | | | 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) | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | |
| 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 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 8900389,94 | 6687572,92 | 0 | 0 | x | 0 | 0 | 0 | 0 | 2212817,02 |
| Wykonanie 2013 | 6983943,14 | 6688174,65 | 0 | 0 | x | 33411,38 | 33411,38 | 0 | 0 | 295768,49 |
| Plan 3 kw. 2014 | 9658351 | 7441715 | 0 | 0 | x | 59000 | 59000 | 0 | 0 | 2216636 |
| Wykonanie 2014 | 8330014 | 6482832 | 0 | 0 | x | 38000 | 38000 | 0 | 0 | 1847182 |
| 2015 | 8718327 | 6871274 | 0 | 0 | 0 | 60000 | 60000 | 0 | 0 | 1847053 |
| 2016 | 7861300 | 6361300 | 0 | 0 | 0 | 40600 | 40600 | 0 | 0 | 1500000 |
| 2017 | 8061300 | 6561300 | 0 | 0 | 0 | 30500 | 30500 | 0 | 0 | 1500000 |
| 2018 | 8061300 | 6861300 | 0 | 0 | 0 | 20500 | 20500 | 0 | 0 | 1200000 |
| 2019 | 8061400 | 6861400 | 0 | 0 | x | 15000 | 15000 | 0 | 0 | 1200000 |
| 2020 | 8250000 | 7050000 | 0 | 0 | x | 10000 | 10000 | 0 | 0 | 1200000 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu | Przychody budżetu | z tego: | | | | | | | |
|------------------|---------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu 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] | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | -473897,96 | 1277881,14 | 0 | 0 | 38981,14 | 38981,14 | 1238900 | 1238900 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 1567710,8 | 34123,35 | 0 | 0 | 26123,35 | 0 | 0 | 0 | 8000 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | -528134 | 528134 | 0 | 0 | 248134 | 248134 | 280000 | 280000 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2014 | -248134 | 248134 | 0 | 0 | 248134 | 248134 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | -811300 | 1000000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1000000 | 811300 | 0 | 0 |
| 2016 | 388700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 388700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 388700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 388600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 200000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu |
|------------------|------------------|---|--|--|---|---|---|
| | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | w tym: | | | Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu | |
| | | | 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 | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| Wykonanie 2012 | 777859,83 | 777859,83 | 564259,83 | 564259,83 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 1345700 | 1345700 | 1238900 | 1238900 | 0 | 0 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | 188700 | 188700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2016 | 388700 | 388700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 388700 | 388700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 388700 | 388700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 388600 | 388600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 200000 | 200000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|-------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| Wykonanie 2012 | 2289100 | 0 | 609327,36 | 648308,5 |
| Wykonanie 2013 | 944982,35 | 0 | 470465,4 | 496588,75 |
| Plan 3 kw. 2014 | 1223400 | 0 | 73878 | 322012 |
| Wykonanie 2014 | 943400 | 0 | 3354 | 251488 |
| 2015 | 1754700 | 0 | 247863 | 247863 |
| 2016 | 1366000 | 0 | 788700 | 788700 |
| 2017 | 977300 | 0 | 788700 | 788700 |
| 2018 | 588600 | 0 | 488700 | 488700 |
| 2019 | 200000 | 0 | 488600 | 488600 |
| 2020 | 0 | 0 | 300000 | 300000 |

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|--|--|--|---|--|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, 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 | |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 | |
| Formuła | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$ | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] + [5.1.1])}{[1] + [15.1.]}$ | | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] + [5.1.1])}{[1] + [15.1.]}$ | $\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] + [15.2.1])}{[1.1.] + [15.1.1]}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] | |
| Wykonanie 2012 | 9,23% | 2,53% | 0 | 2,53% | 8,27% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK | |
| Wykonanie 2013 | 16,13% | 1,64% | 0 | 1,64% | 5,50% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK | |
| Plan 3 kw. 2014 | 0,65% | 0,65% | 0 | 0,65% | 4,15% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK | |
| Wykonanie 2014 | 0,47% | 0,47% | 0 | 0,47% | 3,72% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK | |
| 2015 | 3,15% | 3,15% | 0 | 3,15% | 8,83% | 5,97% | 5,83% | TAK | TAK | |
| 2016 | 5,20% | 5,20% | 0 | 5,20% | 13,20% | 6,16% | 6,02% | TAK | TAK | |
| 2017 | 4,96% | 4,96% | 0 | 4,96% | 12,88% | 8,73% | 8,58% | TAK | TAK | |
| 2018 | 4,84% | 4,84% | 0 | 4,84% | 9,33% | 11,64% | 11,64% | TAK | TAK | |
| 2019 | 4,78% | 4,78% | 0 | 4,78% | 9,33% | 11,80% | 11,80% | TAK | TAK | |
| 2020 | 2,49% | 2,49% | 0 | 2,49% | 7,10% | 10,51% | 10,51% | 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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---|--|---------|------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| | | w tym na: | z tego: | | | | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| Formuła | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 0 | 0 | 2880029,1 | 924792,14 | 1945292,28 | 0 | 1945292,28 | 1945292,28 | 258606,74 | 8918 |
| Wykonanie 2013 | 0 | 1311577 | 3107486 | 954710,82 | 15 | 0 | 15 | 295768,49 | 0 | 122534 |
| Plan 3 kw. 2014 | 0 | 0 | 3280893 | 1050284 | 0 | 0 | 0 | 821370 | 1234666 | 160600 |
| Wykonanie 2014 | 0 | 0 | 3210800 | 1030280 | 0 | 0 | 0 | 821370 | 865212 | 160600 |
| 2015 | 0 | 0 | 3178922 | 988081 | 0 | 0 | 0 | 590005 | 1257048 | 0 |
| 2016 | 388700 | 388700 | 3250000 | 1100000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1500000 | 0 |
| 2017 | 388700 | 388700 | 3270000 | 1120000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1500000 | 0 |
| 2018 | 388700 | 388700 | 3270000 | 1120000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 800000 | 0 |
| 2019 | 388600 | 388600 | 3300000 | 1100000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 800000 | 0 |
| 2020 | 200000 | 200000 | 3300000 | 1100000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---|---|--|---|---|---|
| | 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 | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 29962 | 25467,7 | 0 | 1025489,23 | 1025489,23 | 0 | 29962 | 25467,7 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 0 | 0 | 0 | 1391414,34 | 1391414,34 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | 6169 | 6169 | 0 | 1298194 | 1298194 | 0 | 7257 | 6169 | 0 |
| Wykonanie 2014 | 0 | 0 | 0 | 1298194 | 1298194 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | 4997 | 4997 | 4997 | 337890 | 337890 | 337890 | 5879 | 4997 | 4997 |
| 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 2107954,14 | 1860258 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | 1893336 | 1368194 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2014 | 1790845 | 1368194 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | 1140005 | 337890 | 590005 | 252115 | 252115 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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 wartościowych powstające 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 | w tym: | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2016 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|---|---|----------------------------|---|--|---|--|
| | Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu | Wydatki zmniejszające dług | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 777859,83 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2013 | 1345700 | 1582,35 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Plan 3 kw. 2014 | 0 | 1582,35 | 1582,35 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wykonanie 2014 | 0 | 1582,35 | 1582,35 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | 188700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2016 | 188700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 | 188700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2018 | 188700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2019 | 188600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą 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 wieloletnich.

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

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

Objaśnienia do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2020

Wieloletnia prognoza finansowa gminy opracowana została na podstawie wykonania budżetu gminy za lata 2012 - 2013, przewidywanego wykonania w 2014 rok oraz założeń do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok.

Wieloletnia prognoza finansowa opracowana została na okres 6 lat, ponieważ w tych latach przypada spłata zaciągniętej pożyczki na mocy podpisanej umowy oraz aneksu do umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Uregulowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Kleszczele-Dobrowoda" Uwzględniono również zaciągnięcie pożyczki w 2015 r. z terminem spłaty 2016-2020.

Zadłużenie gminy na koniec 2014 roku wynosi 943.400 zł.

Stan zadłużenia gminy w poszczególnych latach, spłaty rat kapitałowych oraz wydatki na obsługę długu przedstawia załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej.

Prognozowane dochody na 2015 rok wynoszą 7.907.027 zł, w tym:

– dochody bieżące 7.119.137 zł,

dochody majątkowe 787.890 zł.

W zakresie dochodów majątkowych uwzględniono:

- 1) sprzedaż nieruchomości gminnych w wysokości 450.000 zł;
- 2) dotacje ze środków unijnych z perspektywy finansowej 2007-2013 na dofinansowanie zadań inwestycyjnych zgodnie z zawartymi umowami:
 - "Budowa kanalizacji sanitarnej tłocznej w ul. 1 Maja w Kleszczelach",
 - "Remont świetlicy we wsi Żuki",
 - "Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego" – część II, administracja samorządowa
 - "Siłownia zewnętrzna – miejsce sportu i rekreacji w Kleszczelach".

W 2015 roku Gmina planuje pozyskać dotacje na współfinansowanie nowych zadań inwestycyjnych. Na etapie projektowania nie ujęto tych środków, zostaną one wprowadzone po stronie dochodów i wydatków po zakwalifikowaniu projektu o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej oraz Narodowego Programu Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój.

Prognozowane wydatki na 2015 rok wynoszą 8.718.327 zł, w tym:

– wydatki bieżące 6.871.274 zł;

wydatki majątkowe 1.847.053 zł.

W 2015 r nie planuje się wolnych środków.

Zachowana jest relacja wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, spełnione są również wskaźniki spłat zobowiązań określonych w art. 243 ustawy.

W latach 2016-2020 sytuacja przedstawia się podobnie a nadwyżkę dochodów nad wydatkami przeznacza się na spłatę pożyczek i kredytów.

Nie sporządzono wykazu przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej ze względu na rozpoczęcie i zakończenie zadań inwestycyjnych określonych w załączniku nr 3 „Limity wydatków na zadania inwestycyjne w 2015 r” zostaną zrealizowane w 2015 r. Nie uwzględniono również umów,

których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostek- dostawa energii, wody.

Prognoza dochodów na lata 2016-2020

Planowane dochody w 2016 – 2017 zakładają niewielki wzrost. Pod uwagę wzięto wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych a zrealizowane dochody z tego tytułu, jako dochody podatkowe będą miały wpływ na wielkość otrzymanej subwencji ogólnej a w szczególności subwencji wyrównawczej. Na wielkość subwencji ogólnej, w tym subwencji oświatowej ma wpływ liczba uczniów, która z roku na rok jest coraz mniejsza.

Prognozowane dochody w latach 2018-2020 na poziomie 2017 r.

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w poszczególnych latach szacuje się w wysokości 300.000 zł w każdym roku.

Ponadto w latach, na który jest opracowana prognoza kwoty długu, uwzględniono kwoty dotacji, które będzie można uzyskać w ramach programów ze środków unijnych z perspektywy finansowej na lata 2014-2020 oraz dotacje z budżetu państwa.

Planowane wydatki na lata 2016-2020

Planowane wydatki bieżące na lata 2016 – 2017 zabezpieczają niezbędne potrzeby jednostek budżetowych powiększone o wskaźnik inflacji średnio 2 %. Zaplanowano również wzrost wynagrodzeń i składniki od nich naliczone średnio o 3 %.

Ponadto w wydatkach bieżących wykazano wydatki związane z funkcjonowaniem organu jst w rozdziałach 75022 i 75023.

Od 2018 -2020 planuje się wydatki na poziomie roku 2017.

Prognozowane przychody:

Na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w 2015 r , nie mających pokrycia w planie dochodów Gmina zamierza zaciągnąć pożyczkę w wysokości 361.300 zł na planowaną do realizacji inwestycji „Budowa kanalizacji sanitarnej ul. Źródlana i Kolejowa w Kleszczelach oraz kredytem w wysokości 450.000 zł. na przebudowę ul. Puszkina w Kleszczelach. Środki te stanowiąc będą źródło pokrycia planowanego deficytu budżetowego.

Splata planowanych zobowiązań nastąpi z dochodów własnych gminy w latach 2016-2020.

W latach 2016-2020 nie planuje się przychodów z pożyczek i kredytów.

Prognozowane rozchody.

Splata zaciągniętej pożyczki w wysokości 943.400 zł w latach 2015 – 2018 po 188.700 zł oraz w 2019 r. kwotę 188.600 zł.

Planowana splata pożyczki i kredytu w latach 2016-2020 w kwocie 200.000 zł w każdym roku.