

**UCHWAŁA NR II/9/14**  
**RADY GMINY POŚWIĘTNE**  
z dnia 19 grudnia 2014 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2015 – 2018.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885; zm. poz. 938 i 1646; zm. 2014 r. poz. 379) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594; zm. poz. 645 i 1318; z 2014 r. poz. 379),

**Rada Gminy Poświętne postanawia:**

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Poświętne na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2016, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3.** 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust.1 niniejszej Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

**§ 4.** Objaśnienia przyjętych wartości, stanowią Załącznik Nr 3 do Uchwały.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XXV/165/13 Rady Gminy Poświętne z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2014 – 2017.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady

Tadeusz Kamiński

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
uchwały nr II/9/14  
z dnia 2014-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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	11 080 589,72	10 570 987,20	585 212,00	2 611,78	2 609 207,93	1 682 682,98	4 488 720,00	2 561 400,68	509 602,52	23 179,52	486 423,00
Wykonanie 2013	10 586 281,01	10 433 884,01	638 626,00	3 394,80	2 690 603,18	1 635 525,78	4 523 304,00	2 454 444,04	152 397,00	152 397,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	11 094 655,00	10 625 055,00	1 136 098,00	2 619,00	2 874 254,00	1 706 256,00	4 174 195,00	2 288 878,00	469 600,00	200 000,00	269 600,00
Wykonanie 2014	11 128 677,80	10 767 789,00	1 113 900,00	1 274,00	3 018 899,00	1 688 000,00	4 194 193,00	2 439 523,00	360 888,80	57 286,00	303 602,80
2015	10 265 612,00	9 673 994,00	920 780,00	2 000,00	2 811 048,00	1 714 307,00	4 432 220,00	1 388 302,00	591 618,00	503 993,00	87 625,00
2016	10 570 410,00	10 070 410,00	934 592,00	2 030,00	3 160 975,00	2 072 878,00	4 498 703,00	1 409 126,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2017	11 408 944,00	10 208 944,00	953 284,00	2 071,00	3 217 873,00	2 083 242,00	4 543 690,00	1 427 309,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2018	11 370 123,00	10 370 123,00	967 583,00	2 102,00	3 272 577,00	2 093 658,00	4 611 845,00	1 448 718,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

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. 885 z późn. 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>1</sup>	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>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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>	
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	10 648 588,82	8 798 293,31	0,00	0,00	x	50 366,32	50 366,32	0,00	0,00	1 850 295,51
Wykonanie 2013	9 926 191,75	9 338 885,42	0,00	0,00	x	35 393,63	35 393,63	0,00	0,00	587 306,33
Plan 3 kw. 2014	11 869 462,00	9 294 743,00	0,00	0,00	x	24 476,00	24 476,00	0,00	0,00	2 574 719,00
Wykonanie 2014	10 855 246,44	9 297 980,44	0,00	0,00	x	20 317,81	20 317,81	0,00	0,00	1 557 266,00
2015	11 097 050,00	8 635 977,00	0,00	0,00	0,00	14 925,00	14 925,00	0,00	0,00	2 461 073,00
2016	10 353 867,00	8 753 867,00	0,00	0,00	0,00	7 053,00	7 053,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2017	11 408 944,00	8 908 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2018	11 370 123,00	9 070 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5) 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>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	432 000,90	550 000,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	660 089,26	592 163,00	0,00	0,00	592 163,00	324 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-774 807,00	1 042 270,00	341 463,00	341 463,00	700 807,00	433 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	273 431,36	1 092 932,64	341 463,64	0,00	751 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-831 438,00	1 098 901,00	614 895,00	614 895,00	484 006,00	216 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	216 543,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody <sub>x</sub> budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. <sup>x</sup> 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. <sup>x</sup> 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. <sub>bj</sub> <sup>x</sup> 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	567 463,00	567 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	267 463,00	267 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	267 463,00	267 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	267 463,00	267 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	267 463,00	267 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	216 543,00	216 543,00	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
2018	0,00	0,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1] + [4.2])
Wykonanie 2012	1 018 932,00	0,00	1 772 693,89	2 322 693,89
Wykonanie 2013	751 469,00	0,00	1 094 998,59	1 687 161,59
Plan 3 kw. 2014	534 926,00	0,00	1 330 312,00	2 372 582,00
Wykonanie 2014	484 006,00	0,00	1 469 808,56	2 562 741,20
2015	216 543,00	0,00	1 038 017,00	2 136 918,00
2016	0,00	0,00	1 316 543,00	1 316 543,00
2017	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2018	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

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. <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.] - [2.1.] - [2.1.2])}{([15.1.1])}$	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	5,58%	5,58%	0,00%	5,58%	0,16	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	2,86%	2,86%	0,00%	2,86%	0,12	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,63%	2,63%	0,00%	2,63%	0,14	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,59%	2,59%	0,00%	2,59%	0,14	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,75%	2,75%	0,00%	2,75%	0,15	13,93%	13,90%	TAK	TAK
2016	2,12%	2,12%	0,00%	2,12%	0,12	13,53%	13,51%	TAK	TAK
2017	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,11	13,75%	13,73%	TAK	TAK
2018	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,11	12,95%	12,95%	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 <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <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>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	4 324 504,00	1 421 786,47	722 736,00	0,00	722 736,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 583 293,94	1 448 188,40	281 918,00	0,00	281 918,00	164 182,70	297 232,29	125 891,34
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	4 371 155,00	1 277 347,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	1 296 872,00	602 847,00	675 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 400 166,00	1 314 247,00	1 557 266,00	0,00	1 557 266,00	307 818,36	582 669,64	666 778,00
2015	0,00	0,00	4 646 332,00	1 440 222,00	1 126 645,00	3 556,00	1 123 089,00	1 123 089,00	59 000,00	1 278 984,00
2016	216 543,00	216 543,00	4 646 332,00	1 445 036,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 050 000,00	450 000,00	100 000,00
2017	0,00	0,00	4 646 332,00	1 473 936,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 000 000,00	500 000,00	0,00
2018	0,00	0,00	4 646 332,00	1 496 045,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 500 000,00	300 000,00	500 000,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi 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			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	486 423,00	486 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	65 580,00	59 493,00	59 493,00	0,00	0,00	0,00	40 580,00	34 493,00	34 493,00
Plan 3 kw. 2014	118 291,00	100 548,00	100 548,00	79 600,00	71 410,00	71 410,00	140 281,00	100 548,00	100 548,00
Wykonanie 2014	118 291,00	100 547,35	100 547,35	113 602,80	105 412,80	105 412,80	133 302,14	94 616,42	94 616,42
2015	3 022,00	3 022,00	3 022,00	87 625,00	87 625,00	87 625,00	3 556,00	3 022,00	3 556,00
2016	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 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 <sup>15)</sup>		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	730 936,60	486 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	170 042,00	71 410,00	71 410,00	138 365,00	138 365,00	138 365,00	138 365,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	210 045,26	105 412,80	105 412,80	143 318,18	143 318,18	137 317,69	137 317,69	0,00	0,00
2015	103 089,00	87 625,00	87 625,00	87 625,00	87 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 050 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 000 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów 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 przekształcanych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	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
2015	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
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	567 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	267 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	267 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	267 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	267 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	216 543,00	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
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. 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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr II/9/14  
z dnia 2014-12-19

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 566 340,00	1 126 645,00	1 500 000,00	2 500 000,00	1 800 000,00	4 170 199,00
1.a	- wydatki bieżące				3 556,00	3 556,00	0,00	0,00	0,00	3 556,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 562 784,00	1 123 089,00	1 500 000,00	2 500 000,00	1 800 000,00	4 166 643,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 816 340,00	1 126 645,00	1 050 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	2 920 199,00
1.1.1	- wydatki bieżące <del>Wdrażanie elektronicznych usług dla</del>				3 556,00	3 556,00	0,00	0,00	0,00	3 556,00
1.1.1.1	ludności województwa podlaskiego - cz. II, administracja samorządowa - Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - cz. II, administracja samorządowa	Urząd Gminy	2012	2015	3 556,00	3 556,00	0,00	0,00	0,00	3 556,00
1.1.2	- wydatki majątkowe <del>Budowa sieci kanalizacji ciśnieniowej we</del>				5 812 784,00	1 123 089,00	1 050 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	2 916 643,00
1.1.2.1	wsiach Brzozowo: Muzyły, Antonie,Korabie, Porośl Wojstawy, Porośl Głuchy - <del>Budowa Wiejskiego Domu Kultury w</del>	Urząd Gminy	2010	2018	3 113 554,00	20 000,00	50 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	313 554,00
1.1.2.2	Poświętnem - Budowa Wiejskiego Domu Kultury w Poświętnem	Urząd Gminy	2012	2017	2 556 139,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	2 500 000,00
1.1.2.3	Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - cz. II, administracja samorządowa - Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - cz.	Urząd Gminy	2012	2015	143 091,00	103 089,00	0,00	0,00	0,00	103 089,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				3 750 000,00	0,00	450 000,00	500 000,00	300 000,00	1 250 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 750 000,00	0,00	450 000,00	500 000,00	300 000,00	1 250 000,00
1.3.2.1	Poprawa infrastruktury dróg gminnych - Budowa dróg w miejscowościach:Marynki, Zdrody Nowe, Gabrysin,Pietkowo Drugie, Zdrody Stare, Wołkuny, Łukawica	Urząd Gminy	2011	2018	3 750 000,00	0,00	450 000,00	500 000,00	300 000,00	1 250 000,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr II/9/14  
Rady Gminy Poświętne  
z dnia 19 grudnia 2014 roku

## OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje dane historyczne za lata 2012-2013, wynikające ze sprawozdawczości budżetowej za w/w okres. Plan na III kwartał 2014 roku wynika także z danych sprawozdawczości budżetowej, sporządzonej na dzień 30.09.2014 roku. Natomiast przewidywane wykonanie 2014 roku zostało poprzedzone analizą budżetu według stanu na dzień 31.10.2014 roku. W analizie tej uwzględniono także wydatki, które są zawarte w planie budżetu, a nie zostaną poniesione w 2014 roku. Przewidywane wykonanie budżetu 2014 roku zamknie się nadwyżką budżetową w kwocie 273 431,36 zł. Wolne środki, które pozostaną w budżecie na koniec 2014 roku to kwota 484 006 zł.

Objaśnienia do przyjętych wartości na lata 2015-2018, są następujące:

**1. Budżet projektowany na 2015 rok** ma charakter deficytowy. Szacowane dochody i wydatki budżetowe 2015 roku oparto na analizie wykonania budżetu 2014 roku, materiałach planistycznych kierowników poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy i danych przekazywanych przez Ministerstwo Finansów oraz Podlaski Urząd Wojewódzki.

Jako źródło finansowania planowanego na 2015 rok deficytu w kwocie 831 438 zł wskazano nadwyżkę budżetową z lat poprzednich w kwocie 614 895 zł oraz wolne środki pieniężne w wysokości 216 543 zł. Na spłatę zaciągniętych, w latach poprzednich, pożyczek w wysokości przypadającej do spłaty w 2015 roku przeznacza się wolne środki pieniężne w kwocie 267 463 zł. Stan zadłużenia Gminy Poświętne na koniec 2015 roku wyniesie 216 543 zł. Na wydatki inwestycyjne w 2015 roku przeznacza się środki w kwocie 1 182 089 zł oraz środki w kwocie 1 278 984 zł na wydatki majątkowe w formie dotacji. W 2015 roku w związku z umową podpisaną w 2007 roku Gmina Poświętne otrzyma, z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013, środki na realizację projektu: "Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - cz. II administracja samorządowa" w łącznej kwocie 90 647 zł.

**2. Budżet projektowany na 2016 rok** ma charakter nadwyżkowy. Planowaną nadwyżkę w kwocie 216 453 zł, przeznacza się na rozchody, tj. spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań. W 2016 roku planuje się, iż wskaźnik wzrostu dochodów bieżących wyniesie



około 1,5 %, przy czym dochody z podatku od nieruchomości wzrosną o około 0,5 % i dodatkowo Gmina pozyska nowego podatnika podatku od nieruchomości w związku z oddaniem do użytku nowej linii energetycznej. Planuje się, iż w 2016 roku Gmina Poświętne pozyska środki w kwocie 500 000 zł na dofinansowanie przedsięwzięcia „ Budowa Wiejskiego Domu Kultury w Poświętnem”. Szacowany wskaźnik wzrostu wydatków bieżących w 2016 roku wyniesie 1,9%. Na wydatki inwestycyjne przeznacza się środki w kwocie 1 500 000 zł. Na koniec 2016 roku gmina nie będzie posiadała zadłużenia.

**3. Budżet projektowany na 2017 rok** ma charakter zrównoważony. Planuje się, iż wskaźnik wzrostu dochodów bieżących wyniesie około 1,4 %, poza tym zakłada się, iż gmina otrzyma dotację ze środków zewnętrznych na realizację przedsięwzięcia ”Budowa sieci kanalizacji ciśnieniowej we wsiach Brzozowo Muzyły, Brzozowo Antonie, Brzozowo Korabie, Porośl Wojsławy, Porośl Głuchy”, w wysokości 1 200 000 zł. Szacowany wskaźnik wzrostu wydatków bieżących wyniesie 1,8%. Na wydatki inwestycyjne w 2017 roku zakłada się środki w kwocie 2 500 000 zł. Planuje się, że na koniec 2017 roku Gmina Poświętne nie będzie posiadała żadnego zadłużenia wobec banków.

**3. Budżet projektowany na 2018 rok** będzie budżetem zrównoważonym. Planuje się, iż wskaźnik wzrostu dochodów bieżących wyniesie około 1,6 %, poza tym zakłada się, iż gmina otrzyma dotację ze środków zewnętrznych na realizację przedsięwzięcia ”Budowa sieci kanalizacji ciśnieniowej we wsiach Brzozowo Muzyły, Brzozowo Antonie, Brzozowo Korabie, Porośl Wojsławy, Porośl Głuchy”, w wysokości 1 000 000 zł. Szacowany wskaźnik wzrostu wydatków bieżących wyniesie 1,8 %. Na wydatki inwestycyjne w 2018 roku zakłada się środki w kwocie 1 800 000 zł oraz środki w kwocie 500 000 zł na wydatki majątkowe w formie dotacji. Planuje się, że na koniec 2018 roku Gmina Poświętne nie będzie posiadała zadłużenia wobec banków.

Przedsięwzięcia wieloletnie przyjęte do realizacji w okresie 2015-2018 przedstawiają się w sposób następujący:

**1. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – cz. II administracja samorządowa”** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2014-2015. Łączne nakłady finansowe na w/w przedsięwzięcie wyniosą 146 647 zł, limit zobowiązań na 2015 r. – 106 645 zł. Z podpisanej z Urzędem Marszałkowskim umowy wynika, iż wydatki te zostaną sfinansowane ze środków zewnętrznych w 85 % tj. w kwocie 124 650 zł, pozostałe środki w kwocie 21 999 zł pochodzą z budżetu Gminy Poświętne. Na realizację w/w

przedsięwzięcia z budżetu 2015 roku przeznacza się środki w kwocie 3 556 zł na wydatki bieżące oraz środki w kwocie 103 089 zł na wydatki majątkowe.

**2. „Budowa sieci kanalizacji ciśnieniowej we wsiach Brzozowo Muzyły, Brzozowo Antonie, Brzozowo Korabie, Porośl Wojsławy, Porośl Głuchy”-** przedsięwzięcie planowane do realizacji w latach 2010-2018. Łączne nakłady finansowe na w/w przedsięwzięcie w całym okresie realizacji wynoszą 3 113 554 zł. Przewidziano limit zobowiązań na 2015 rok – 20 000 zł – wydatki inwestycyjne na uaktualnienie map wysokościowo-sytuacyjnych, na 2016 rok wydatki w kwocie 50 000 zł – na wykonanie dokumentacji projektowej, na 2017 rok – 1 500 000 zł i na 2018 rok – 1 500 000 zł – na wykonanie budowy. Zakłada się, iż Gmina pozyska dofinansowanie w kwocie około 2 200 000 zł ze środków unijnych.

**3. „Budowa Wiejskiego Domu Kultury w Poświętnem”-** przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w latach 2012-2017. Szacuje się, iż łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie wyniosą 2 556 139 zł. Limit zobowiązań na 2015 rok wynosi 1 000 000 zł. – wykonanie „stanu surowego”, na 2016 rok – 1 000 000 zł. – „prace wykończeniowe”, na 2017 rok - 500 000 zł – wyposażenie budynku. Planuje się iż na realizację tego przedsięwzięcia gmina otrzyma środki zewnętrzne w kwocie 500 000 zł.

**4. „Poprawa infrastruktury dróg gminnych - Budowa dróg w miejscowościach: Marynki, Zdrody Nowe, Zdrody Stare, Gabrysin, Pietkowo Drugie, Łukawica, Wołkuny”** – przedsięwzięcie realizowane w latach 2011-2018. Limit zobowiązań na poszczególne lata przedstawia się następująco;

**a) 2016 rok** – 450 000 zł – przebudowa nawierzchni drogi gminnej Zdrody Stare, Zdrody Nowe;

**b) 2017 rok-** 500 000 zł - przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowościach Marynki i Wołkuny;

**c) 2018 rok** – 300 000 zł. - przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Łukawica

Zakłada się, że na to przedsięwzięcie Gmina Poświętne w okresie 2016-2018 przeznaczy środki własne w kwocie 1 250 000 zł.

Rady

Przewodniczący

Tadeusz

Kamiński