

**UCHWAŁA NR III/21/2014
RADY GMINY KIKÓŁ**

z dnia 30 grudnia 2014 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kikół na lata 2015–2028

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 (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) **Rada Gminy Kikół uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kikół na lata 2015–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015–2028, 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 Kikół do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

§ 4. Traci moc Uchwała Nr III/8/2010 Rady Gminy Kikół z dnia 30 grudnia 2010 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kikół na lata 2011 - 2023 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kikół.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Jacek Sadowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III/21/2014 Rady Gminy Kikół z dnia 30 grudnia 2014r

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)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 252,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 252,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 252,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 252,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/21/2014 Rady Gminy Kikół z dnia 30 grudnia 2014r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:					Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	22 721 943,11	21 165 584,55	1 836 330,00	11 827,30	2 350 669,96	998 958,51	9 634 193,00	6 457 399,48	1 556 358,56	50 750,36	0,00
Wykonanie 2013	24 121 663,91	22 449 437,49	2 278 648,00	15 000,00	2 966 800,00	1 084 810,00	9 992 439,00	6 695 238,09	1 672 226,42	159 902,07	1 508 074,00
Plan 3 kw. 2014	24 717 666,17	21 983 204,17	1 936 711,00	15 000,00	3 277 477,00	1 025 810,00	9 334 430,00	7 022 595,68	2 734 462,00	200 600,00	2 533 862,00
Wykonanie 2014	25 810 533,93	23 516 855,93	1 936 711,00	15 000,00	3 402 917,00	1 055 810,00	9 384 430,00	7 720 597,93	2 293 678,00	51 116,00	1 097 447,00
2015	23 626 195,00	21 686 310,00	3 252 300,00	15 000,00	3 193 296,00	1 025 810,00	9 640 570,00	4 702 779,00	1 939 885,00	100 000,00	1 822 570,00
2016	24 200 000,00	24 200 000,00	2 450 000,00	14 000,00	2 620 000,00	1 040 000,00	10 250 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	24 400 000,00	24 300 000,00	2 500 000,00	14 500,00	2 630 000,00	1 045 000,00	10 300 000,00	6 550 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2018	24 400 000,00	24 400 000,00	2 550 000,00	15 000,00	2 640 000,00	1 050 000,00	10 350 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	24 500 000,00	24 500 000,00	2 600 000,00	15 500,00	2 650 000,00	1 055 000,00	10 400 000,00	6 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	24 600 000,00	24 600 000,00	2 650 000,00	16 000,00	2 660 000,00	1 060 000,00	10 450 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	24 800 000,00	24 800 000,00	2 750 000,00	16 500,00	2 700 000,00	1 075 000,00	10 550 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	24 900 000,00	24 900 000,00	2 800 000,00	17 000,00	2 750 000,00	1 080 000,00	10 600 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	25 000 000,00	25 000 000,00	2 850 000,00	17 500,00	2 760 000,00	1 085 000,00	10 650 000,00	6 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	25 100 000,00	25 100 000,00	2 900 000,00	18 000,00	2 770 000,00	1 090 000,00	10 700 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 200 000,00	25 200 000,00	2 950 000,00	18 500,00	2 780 000,00	1 095 000,00	10 750 000,00	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 500 000,00	25 500 000,00	3 000 000,00	19 000,00	2 790 000,00	1 100 000,00	10 800 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 600 000,00	25 600 000,00	3 050 000,00	19 500,00	2 800 000,00	1 105 000,00	10 850 000,00	7 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	25 500 000,00	25 500 000,00	3 100 000,00	20 000,00	2 810 000,00	1 100 000,00	10 900 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x		
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	24 754 101,76	20 629 899,37	0,00	0,00	x	293 195,56	293 195,56	0,00	0,00	4 124 202,39
Wykonanie 2013	22 814 014,07	21 574 985,52	0,00	0,00	x	219 728,39	219 728,39	0,00	0,00	1 239 028,55
Plan 3 kw. 2014	25 223 300,17	21 768 127,17	0,00	0,00	x	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	3 455 173,00
Wykonanie 2014	27 307 959,93	23 415 606,93	0,00	0,00	x	176 832,00	176 832,00	0,00	0,00	3 892 353,00
2015	23 276 195,00	20 921 197,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	185 000,00	0,00	0,00	2 354 998,00
2016	23 600 000,00	23 600 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	23 700 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	23 800 000,00	23 800 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	23 900 000,00	23 900 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	24 100 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	24 200 000,00	24 200 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 300 000,00	24 300 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	24 400 000,00	24 400 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 500 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 700 000,00	24 700 000,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 750 000,00	24 750 000,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 800 000,00	24 800 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-2 032 158,65	3 191 942,00	991 942,00	147 160,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 307 649,84	639 733,00	0,00	0,00	330 905,00	0,00	308 828,00	308 828,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-505 634,00	905 634,00	0,00	0,00	142 856,00	0,00	762 738,00	362 738,00	40,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 497 426,00	1 905 594,00	0,00	0,00	142 856,00	134 688,00	1 762 738,00	1 362 738,00	0,00	0,00
2015	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			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 ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	844 782,00	844 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 804 526,00	1 804 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	408 168,00	408 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
2017	700 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00
2018	600 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00
2019	600 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
2020	600 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
2021	700 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
2022	700 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
2023	700 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
2024	700 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2025	700 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
2026	800 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
2027	850 000,00	501 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 822,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i 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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
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	6 162 306,00	0,00	535 685,18	1 527 627,18
Wykonanie 2013	4 666 608,00	0,00	874 451,97	1 205 356,97
Plan 3 kw. 2014	5 029 346,00	0,00	215 077,00	357 933,00
Wykonanie 2014	6 021 178,00	0,00	101 249,00	244 105,00
2015	5 671 178,00	0,00	765 113,00	765 113,00
2016	5 271 178,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2017	5 001 178,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2018	4 711 178,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2019	4 361 178,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2020	3 911 178,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2021	3 451 178,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2022	2 951 178,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2023	2 401 178,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2024	1 751 178,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2025	1 201 178,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2026	501 178,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2027	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2028	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00

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.	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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [2.1.2.1] - [15.2.2])}{([1] - [15.1.1])}$	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	5,01%	5,01%	0,00	5,01%	2,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	8,39%	8,39%	0,00	8,39%	4,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	1,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	0,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,26%	2,26%	0,00	2,26%	3,66%	2,85%	2,49%	TAK	TAK
2016	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	2,48%	3,21%	2,85%	TAK	TAK
2017	1,80%	1,80%	0,00	1,80%	2,87%	2,61%	2,24%	TAK	TAK
2018	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	2,46%	3,00%	3,00%	TAK	TAK
2019	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	2,45%	2,60%	2,60%	TAK	TAK
2020	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	2,44%	2,59%	2,59%	TAK	TAK
2021	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	2,82%	2,45%	2,45%	TAK	TAK
2022	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	2,81%	2,57%	2,57%	TAK	TAK
2023	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	2,80%	2,69%	2,69%	TAK	TAK
2024	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	2,79%	2,81%	2,81%	TAK	TAK
2025	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	2,78%	2,80%	2,80%	TAK	TAK
2026	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	3,14%	2,79%	2,79%	TAK	TAK
2027	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	3,32%	2,90%	2,90%	TAK	TAK
2028	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	2,75%	3,08%	3,08%	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 ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	9 365 855,00	1 858 068,64	0,00	0,00	0,00	0,00	4 086 950,29	206 055,98
Wykonanie 2013	0,00	0,00	9 564 997,73	2 117 685,00	194 280,00	0,00	194 280,00	0,00	1 403 380,00	101 600,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	9 643 012,15	2 382 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 455 173,00	66 500,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	9 887 997,69	2 440 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 853,00	91 500,00
2015	350 000,00	350 000,00	10 246 007,00	2 116 074,00	0,00	0,00	0,00	1 646 839,00	708 159,00	0,00
2016	600 000,00	200 000,00	9 935 339,99	2 210 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	700 000,00	100 000,00	10 035 339,99	2 270 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	600 000,00	170 000,00	10 035 339,99	2 280 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	250 000,00	10 335 339,99	2 320 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	350 000,00	10 335 339,99	2 325 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	700 000,00	360 000,00	10 635 339,99	2 375 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	400 000,00	10 635 339,99	2 380 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	450 000,00	10 935 339,99	2 430 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	550 000,00	10 935 339,99	2 440 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	550 000,00	11 235 339,99	2 480 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	600 000,00	11 235 339,99	2 490 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	342 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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	171 431,99	171 431,99	0,00	536 403,14	536 403,14	0,00	170 774,63	170 774,63	0,00
Wykonanie 2013	215 145,00	215 145,00	0,00	61 750,00	61 750,00	0,00	213 409,00	213 409,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	294 533,00	262 720,00	262 720,00	1 888 747,00	1 888 747,00	0,00	334 404,00	223 124,00	0,00
Wykonanie 2014	366 503,24	262 720,00	262 720,00	1 888 747,00	1 888 747,00	0,00	334 404,00	262 723,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	1 531 800,00	1 531 800,00	1 531 800,00	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 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 ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	12 506,00	12 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 225 000,00	868 967,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 056 813,00	1 209 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	845 014,00	845 014,00	845 014,00	801 825,00	801 825,00	863 790,00	863 790,00	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów 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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	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
Plan 3 kw. 2014	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
2015	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
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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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

Uzasadnienie

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2028 to szeroka prezentacja w zakresie wieloletniego planowania finansowego, polityki budżetowej oraz zarządzania długiem. Zgodnie z założeniami WPF środki ze sprzedaży nieruchomości mają zapewnić realizację planów inwestycyjnych, zwłaszcza w ramach wkładu własnego. Informacje zawarte w analizie opracowano na podstawie danych historycznych ze sprawozdań budżetowych z lat poprzednich, budżetu roku 2014 oraz projektu budżetu na rok 2015, które stanowią bazę do dalszej prognozy budżetu. Przedstawiony przez Wójta Gminy Kikół projekt Prognozy finansowej na lata 2015-2028 opracowany został w oparciu o postanowienia ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Wieloletnia prognoza została przygotowana w zakresie dochodów i wydatków oraz prognozy długu do roku 2028.

Dochody bieżące na rok 2015 zostały zaplanowane w zakresie subwencji i dotacji, udziałów w podatku dochodowym na podstawie wielkości określonych w decyzjach otrzymanych Ministerstwa Finansów, Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, a dochody własne na podstawie przewidywanego wykonania roku 2014r. Na lata następne przyjęto wzrost dochodów bieżących opierając się na wskaźnikach makroekonomicznych.

Dochody majątkowe przyjęto w wielkościach realnych. Na dochody w wysokości 100 000 zł zaprojektowanych na rok 2015 składają się dochody ze sprzedaży składników majątkowych w tym: sprzedaż działek gminnych przeznaczonych pod zabudowę: w Woli działka Nr 255-3 kwota 13 433 zł, Kikół, działka Nr 642/8 kwota 80 280 zł, Moszczonno Nr 75/9 kwota 29 016 zł. Ponadto Gmina posiada inne nieruchomości do sprzedaży których nie ujęto na rok 2015 w tym. Ponadto podjęto uchwałę o sprzedaży nieruchomości gruntowej w Kikole o Nr 642 /12 o powierzchni 0,3500 ha na którą to spółka ELJOR złożyła wniosek o wykup. Wartość tej działki to 90 000 zł (netto). Gmina jest w posiadaniu lasu o powierzchni 3,06 ha położonego w Lubinie którego wartość szacowana wynosi 150 000 zł (netto). Na pozostałą kwotę dochodów majątkowych składają się dotacje i środki na dofinansowanie inwestycji pochodzące z Urzędu Marszałkowskiego, Urzędu Wojewódzkiego oraz Powiatu Lipnowskiego.

Dochody z tytułu dofinansowania własnych zadań inwestycyjnych innych źródeł:

Środki na dofinansowanie inwestycji „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Kikół” kwota dofinansowania to 681 423 zł. Umowa zawarta z Urzędem Marszałkowskim w roku 2014. Zakończenie zadania przypada na 15 stycznia 2015r. po czym zostanie złożony wniosek o zwrot środków. Urząd Marszałkowski ma 60 dni na rozpatrzenie wniosku po czym następuje przelewanie środków na konto beneficjenta. Termin może się przesunąć o ewentualne uzupełnianie wniosku lecz nie może nastąpić później niż do końca roku 2015r. w związku kończącym się program finansowania na lata 2007-2013.

Środki na dofinansowanie inwestycji „Przebudowa drogi gminnej Moszczonno- Zajeziórze Etap II” pochodzą z Urzędu Wojewódzkiego w ramach tzw. Schetynówki, kwota dofinansowania przyznana Gminie to 285 770 zł. Umowy na powyższe zadanie jeszcze nie podpisano, jest w trakcie przygotowania. Zgodnie z zasadą finansowanie przyjętą przez Urząd wojewódzki, połowa dofinansowanie wpływa po podpisaniu umowy, natomiast II część po wykonaniu zadania. Zakończenie zadania i złożenie wniosku planuje się na czerwiec 2015r.

Ponadto na powyższe zadanie mamy planowane dofinansowanie z Powiatu Lipnowskiego w kwocie 5 000 zł. Na które to zostało zawarte porozumienie w listopadzie 2014r.

Kwota 138 055 zł to środki z dofinansowania Urzędu Marszałkowskiego zadania „Termomodernizacja Urzędu Gminy w Kikole” jest płatność końcowa. Środki w kwocie 566 000 zł wpłynęły w roku 2014. Przewidywany wpływ płatności końcowej to styczeń 2015r.

Na środki w kwocie 712 322 zł mieszczą się środki z dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2013-2015 są to:

„Remont i termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Wolęcinie”. Zadanie zrealizowane w roku 2014, w czym dokonano już częściowej zapłaty, końcowa płatność planowana jest po ostatecznym odbiorze w roku 2015 i podobnie jak w zadaniu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zwrot środków planowany jest najpóźniej na sierpień 2015r. (jednakże nie może nastąpić później niż do końca roku 2015.) kwota dofinansowania 355 974 zł zgodnie z umową Nr WS-I-W.052.1.47200/2012 podpisaną w dniu 11 kwietnia 2013r.

Wydatki na rok 2015 prognozowane są w warunkach ograniczonych możliwości finansowych przy

założeniach zapewnienia pełnego sfinansowania wydatków stałych takich jak koszty obsługi długu.

Wynagrodzenia zaplanowano z 3% wzrostem w związku tym, iż pracownicy nie mieli podwyżek od roku 2011 nawet o poziom inflacji. Ponadto zaplanowano środki na zatrudnienie pracowników interwencyjnych na około 10 osób w ciągu roku. Również jak co roku zaplanowano 3% fundusz nagród, oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wyliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wydatki relacjonowane do wy nagrodzeń, to jest składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne, fundusz pracy oraz składki na fundusz emerytur pomostowych, odpis na ZFŚS zaplanowano w wysokości odpowiadającym uregulowaniom prawnym.

Zaplanowano rezerwy celowe . wysokość dotacji udzielanych z budżetu odpowiada kwotom wynikającym z umów porozumień zawartych między poszczególnymi jednostkami.

Diety dla radnych i sołtysów zaplanowano na poziomie roku 2014.

Pozostałe wydatki stałe (energia, opłaty za rozmowy telefoniczne, Internet, ubezpieczenia mienia, zakupy materiałowe, usług) zwiększono w stosunku do roku 2014 o poziom inflacji.

Zarówno po stronie dochodów bieżących jak i wydatków bieżących jest znaczna różnica w wysokości planowanych na rok 2015 a przewidywanym wykonaniem roku 2014, wynika to z tego iż zarówno w planie dochodów jak i wydatków nie ma wielkości takich jak : wypłata stypendium jest kwota około 450 000 zł, wypłaty akcyzy rolnikom kwota rzędu 370 000 zł, zwrotu wydatków funduszu sołeckiego za rok poprzednia w kwocie około 50 000 zł. Te środki zostaną wprowadzone do planu w trakcie roku budżetowego na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko –Pomorskiego o przyznaniu środków .

Warto nadmienić, iż projekt budżetu na rok 2015 praktycznie pokrył się z założeniami Wieloletniej Prognozy planowanej w roku poprzednim, zwłaszcza w wielkościach dochodów, wydatków bieżących i planowanej nadwyżki budżetowej.

W latach kolejnych planowane dochody budżetowe ulegają zwiększeniu o około 1,8%, podobnie jak planowane wydatki.

W wieloletnie prognozie na rok 2015 i latach kolejnych przy kwocie planowanego długu wystąpił błąd polegający na zaniżeniu kwoty długu o 100 000 zł, jednakże po zweryfikowaniu błędu i nasieniu prawidłowych wielkości kwot długu zachowano wskaźnik art.243 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący Rady Gminy

Jacek Sadowski