

Zarządzenie Nr Or.0050.91.2015
Wójta Gminy Dąbrówno
z dnia 13 listopada 2015 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2025.

Na podstawie art. art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t Dz. U. z 2013 roku poz. 885 z późn. zm.)

Wójt Gminy Dąbrówno postanawia co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej, jak w załącznikach od nr 1 do 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Opracowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami przedłożę najpóźniej do dnia 15 listopada 2015 roku:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania,
- 2) do biura obsługi Rady Gminy Dąbrówno, celem podjęcia uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 - 2025.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 4

Zarządzenie podlega ogłoszeniu przez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Dąbrównie.


mgr Piotr Zwałński

Uchwała Nr

Rady Gminy Dąbrówno

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Dąbrówno
na lata 2016 – 2025**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, ust. 2, ust 6 i ust. 9, art. 230 b pkt 1 i pkt 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 roku poz. 885 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 2015 r. poz. 1515)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2016 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia 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.

§ 4

Traci moc uchwała Nr III/9/14 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2015 – 2022.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrówno.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku i podlega ogłoszeniu poprzez rozplakatowania na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Dąbrówno.

WÓJT

mgr Piotr Zwaliński

Objaśnienia wartości przyjętych w Projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2025 Gminy Dąbrówno

Podstawą opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej jest ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 roku poz. 885 późn. zm.).

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 2) wykupu papierów wartościowych,
- 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Przy obliczaniu powyższej relacji dla 2015 roku przyjęto planowane wartości według stanu na dzień 30.09.2015 roku oraz przewidywane wykonanie w 2015 roku. Do obliczenia relacji dla poprzednich lat przyjęto wartości wynikające ze sprawozdań rocznych (lata 2013 – 2014).

Na 2016 rok gmina aktualnie nie ma podpisanych umów na realizację przedsięwzięć i w związku z tym nie występuje załącznik o przedsięwzięciach.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządzono na okres, na który zaciągnięto zobowiązania i planuje się zaciągnąć zobowiązanie w 2016 roku z okresem spłaty do 2025 roku. Dlatego też projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej został opracowany na lata 2016 – 2025. Według aktualnych umów na pożyczki i kredyty, okres spłaty przypada na lata 2016 – 2022.

Wieloletnia Prognoza Finansowa składa się z załącznika nr 1 i załącznika nr 2.

Dochody:

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej dochody w 2016 roku w porównaniu do planowanych dochodów na koniec III kwartału 2015 roku, ulegają zmniejszeniu o 14,07 %. Także w porównaniu do przewidywanego wykonania dochodów w 2015 roku, dochody ulegają zmniejszeniu o 13,02 %. Przyczyną spadku dochodów w 2016 roku jest między innymi niski poziom wstępnych dotacji, które w ciągu roku znacznie wzrastają.

Dochody do WPF przyjęto na podstawie założeń do budżetu i ustalonych w projekcie budżetu wielkości na podstawie uchwalonych stawek podatkowych, wstępnych kwot dotacji i subwencji.

Z kolei w 2017 roku dochody bieżące w ogólnym rozrachunku ulegają zmniejszeniu o 2,61 % przewidywanego wykonania dochodów bieżących w 2015 roku, powodem jest wyłączenie pomocy finansowej z Agencji Nieruchomości Rolnej.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych na lata prognozy 2017 – 2025 przyjęto na poziomie 2016 roku. Także na takim poziomie przyjęto dochody z tytułu podatków i opłat.

Subwencje na rok 2017 przyjęto na podstawie wysokości subwencji 2015 roku, zwiększając o 0,06 % i do końca okresu prognozy pozostają na takim samym poziomie.

Dotacje na lata 2017 – 2025 przyjęto na poziomie przewidywanego ich wykonania w 2015 roku.

Prognozowane dochody majątkowe na 2016 rok przyjęto na podstawie planowanego do sprzedaży mienia komunalnego i posiadanej wyceny na sprzedaż budynku po byłej szkole. W 2017 roku dochody majątkowe przyjęto w kwocie 300.000,00 zł i na tym poziomie pozostają na pozostałe lata prognozy.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie kalkulacji i harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz uwzględniono odsetki od planowanego zaciągnięcia kredytu. Za podstawę wyliczenia odsetek przyjęto oprocentowanie zgodnie z warunkami określonymi w umowach, a od kredytu, który planuje się zaciągnąć w 2016 roku odsetki zostały wyliczone w oparciu o aktualną wielkość WIBOR zwiększając jednocześnie o 2 punkty.

W zakresie wydatków bieżących na 2017 rok, mając na uwadze wzrost dotacji na zadania zlecone w ciągu 2016 roku, przyjęto 9,76 % wskaźnik wzrostu do prognozowanych wydatków w 2016 roku. W pozostałym okresie prognozy wydatki pozostają na poziomie 2017 roku.

W 2016 roku wydatki z tytułu wynagrodzeń przyjęto na podstawie kalkulacji płac z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych i na tym poziomie pozostają na lata 2017 - 2025.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego” obejmuje całość wydatków w zakresie rozdziałów:

75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatów),

75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Wydatki majątkowe zaplanowano tylko w ramach środków własnych, są to przeważnie inwestycje w zakresie przebudowy i modernizacji dróg gminnych, sieci wodociągowych i kanalizacji. Wysokość ich uzależniona została od nadwyżki budżetowej pomniejszonej o spłaty zobowiązań.

Przychody i rozchody:

Na przestrzeni lat objętych prognozą planuje się tylko w 2016 roku zaciągnięcia kredytów. Rozchody – spłaty pożyczek i kredytów zaplanowano na okres obejmujący Wieloletnią Prognozę Finansową zgodnie z terminami i wysokościami spłat określonymi w umowach oraz z planowanymi spłatami kredytu, który zostanie zaciągnięty w 2016 roku.

Kwota długu:

Kwota długu wykazana na koniec każdego roku zawiera kredyty i pożyczki i jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku - spłata długu w bieżącym roku.

Dług spłacany jest w pierwszej kolejności z dochodów bieżących oraz z wolnych środków.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik:

Na przestrzeni lat 2016 – 2025 dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań został zachowany zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem art. 244 ustawy.

Także został spełniony wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych.


mgr Piotr Zwalinski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

na lata 2016 - 2025
załącznik Nr 1 do uchwały Nr Rady Gminy Dąbrówno z dnia roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:				
		1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:	
							z podatku od nieruchomości					1.2.1	1.2.2
1	[1·1]+[1.2]	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1		
Wykonanie 2013	15 419 891,63	14 387 841,74	1 035 508,00	625,14	2 973 779,35	1 816 408,86	6 259 612,00	3 888 585,02	1 032 049,89	35 120,00	950 327,00		
Wykonanie 2014	16 955 641,03	16 262 780,21	1 117 369,00	68 790,98	4 285 803,60	2 901 784,21	5 697 776,00	4 402 768,37	692 860,82	436 353,32	252 725,37		
Plan 3 kw. 2015	18 878 507,37	17 355 972,95	1 244 045,00	30 600,00	4 994 970,00	3 702 140,00	5 747 435,00	3 742 365,95	1 522 534,42	1 375 000,00	122 534,42		
Wykonanie 2015	18 648 754,53	17 534 911,11	1 364 402,00	10 324,00	4 997 963,00	3 689 060,00	5 747 435,00	4 135 152,33	1 113 843,42	551 448,00	555 472,42		
2016	16 221 429,00	15 334 029,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 039 344,00	2 794 292,00	887 400,00	885 000,00	0,00		
2017	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00		
2018	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00		
2019	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00		
2020	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00		
2021	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00		
2022	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00		
2023	17 375 660,00	17 065 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00		
2024	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	0,00		
2025	17 375 660,00	17 075 660,00	1 277 133,00	10 500,00	5 172 020,00	3 794 700,00	5 750 907,00	4 135 152,00	300 000,00	200 000,00	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 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 ^x	z tego: w tym:										Wydatki majątkowe ^x
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2	2.2	
								2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2013	15 046 410,26	14 130 217,11	0,00	0,00	x	250 349,69	250 349,69	1 778,69	1 778,69	0,00	916 193,15	
Wykonanie 2014	17 027 907,14	15 679 276,34	0,00	0,00	x	207 337,61	207 337,61	0,00	0,00	0,00	1 348 630,80	
Plan 3 kw. 2015	18 483 982,02	16 822 217,58	0,00	0,00	x	193 100,00	193 100,00	0,00	0,00	0,00	1 661 764,44	
Wykonanie 2015	17 642 387,05	16 250 383,61	0,00	0,00	x	171 169,00	171 169,00	0,00	0,00	0,00	1 392 003,44	
2016	16 236 222,00	14 549 882,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 686 340,00	
2017	16 475 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	0,00	144 219,00	144 219,00	0,00	0,00	0,00	504 610,00	
2018	16 566 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	0,00	120 061,00	120 061,00	0,00	0,00	0,00	595 610,00	
2019	16 471 050,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	93 832,00	93 832,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	
2020	16 600 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	65 315,00	65 315,00	0,00	0,00	0,00	629 610,00	
2021	16 940 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	47 105,00	47 105,00	0,00	0,00	0,00	969 610,00	
2022	16 850 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	30 037,00	30 037,00	0,00	0,00	0,00	879 610,00	
2023	17 215 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	16 401,00	16 401,00	0,00	0,00	0,00	1 244 610,00	
2024	17 225 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	9 906,00	9 906,00	0,00	0,00	0,00	1 254 610,00	
2025	17 225 660,00	15 971 050,00	0,00	0,00	x	3 411,00	3 411,00	0,00	0,00	0,00	1 254 610,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:			
			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 ^x wartościowych	w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1
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 2013	373 481,37	1 092 853,99	0,00	0,00	44 721,44	0,00	1 048 132,55	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	-72 286,11	478 402,61	0,00	0,00	134 402,61	0,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	394 525,35	203 474,65	0,00	0,00	203 474,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	1 006 367,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	-14 793,00	807 893,00	0,00	0,00	107 893,00	0,00	700 000,00	14 793,00	0,00	0,00		
2017	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	809 000,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	904 610,00	96 390,00	0,00	0,00	96 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	150 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	5	5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
						w tym:				
						5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp										
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]							
Wykonanie 2013		1 331 932,55	401 132,55							0,00
Wykonanie 2014		202 000,00	0,00							0,00
Plan 3 kw. 2015		598 000,00	0,00							0,00
Wykonanie 2015		698 000,00	0,00							0,00
2016		793 100,00	0,00							0,00
2017		900 000,00	0,00							0,00
2018		819 000,00	0,00							0,00
2019		1 001 000,00	0,00							0,00
2020		775 000,00	0,00							0,00
2021		435 000,00	0,00							0,00
2022		525 000,00	0,00							0,00
2023		150 000,00	0,00							0,00
2024		150 000,00	0,00							0,00
2025		150 000,00	0,00							0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i 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
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [6.1] - [2.1.2b]
Wykonanie 2013	5 554 100,00	0,00	257 624,63	302 346,07
Wykonanie 2014	5 696 100,00	0,00	583 503,87	717 906,48
Plan 3 kw. 2015	5 098 100,00	0,00	533 755,37	737 230,02
Wykonanie 2015	4 998 100,00	0,00	1 284 527,50	1 284 527,50
2016	4 905 000,00	0,00	784 147,00	892 040,00
2017	4 005 000,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00
2018	3 186 000,00	0,00	1 104 610,00	1 114 610,00
2019	2 185 000,00	0,00	1 104 610,00	1 201 000,00
2020	1 410 000,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00
2021	975 000,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00
2022	450 000,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00
2023	300 000,00	0,00	1 094 610,00	1 094 610,00
2024	150 000,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00
2025	0,00	0,00	1 104 610,00	1 104 610,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
		$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)}{(1.)}$	$\frac{(6.1.1.) + (6.1.1.1.) + (6.1.1.2.) + (6.1.1.3.) + (6.1.1.4.) + (6.1.1.5.) + (6.1.1.6.) + (6.1.1.7.) + (6.1.1.8.) + (6.1.1.9.) + (6.1.1.10.) + (6.1.1.11.) + (6.1.1.12.) + (6.1.1.13.) + (6.1.1.14.) + (6.1.1.15.) + (6.1.1.16.) + (6.1.1.17.) + (6.1.1.18.) + (6.1.1.19.) + (6.1.1.20.)}{(6.1.1.)}$	Kwota zobowiązań	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań	Wskaźnik dochodów	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań	Informacja o spełnieniu
Wykonanie 2013		10,26%	7,64%	994,50	7,64%	1,90%	9,6	9,6.1	9,7	9,7.1
Wykonanie 2014		2,41%	2,41%	0,00	2,41%	6,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015		4,19%	4,19%	0,00	4,19%	10,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015		4,66%	4,66%	0,00	4,66%	9,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016		5,88%	5,88%	0,00	5,88%	10,29%	6,01%	5,92%	TAK	TAK
2017		6,01%	6,01%	0,00	6,01%	7,51%	8,80%	8,72%	TAK	TAK
2018		5,40%	5,40%	0,00	5,40%	7,51%	9,30%	9,22%	TAK	TAK
2019		6,30%	6,30%	0,00	6,30%	7,51%	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2020		4,84%	4,84%	0,00	4,84%	7,51%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2021		2,77%	2,77%	0,00	2,77%	7,51%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2022		3,19%	3,19%	0,00	3,19%	7,51%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2023		0,96%	0,96%	0,00	0,96%	7,46%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
2024		0,92%	0,92%	0,00	0,92%	7,51%	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2025		0,88%	0,88%	0,00	0,88%	7,51%	7,49%	7,49%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			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 ¹²⁾ kontynuowane	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 2013	0,00	0,00	6 673 133,52	1 662 009,35	146 620,51	146 620,51	0,00	585 707,52	249 285,63	81 200,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 906 002,88	1 579 000,53	0,00	0,00	0,00	1 162 546,59	176 084,21	10 000,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	394 525,35	7 439 296,57	1 800 581,00	0,00	0,00	0,00	723 600,00	938 164,44	0,00
Wykonanie 2015	0,00	698 000,00	7 278 141,39	1 780 289,87	0,00	0,00	0,00	119 966,00	1 272 037,44	0,00
2016	0,00	0,00	7 620 793,00	1 940 726,00	0,00	0,00	0,00	1 355 043,92	331 296,08	0,00
2017	900 000,00	900 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	170 970,00	250 000,00	0,00
2018	809 000,00	809 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	195 610,00	400 000,00	0,00
2019	904 610,00	904 610,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	300 000,00	0,00
2020	775 000,00	765 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	409 610,00	200 000,00	0,00
2021	435 000,00	375 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	529 610,00	440 000,00	0,00
2022	525 000,00	375 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	579 610,00	300 000,00	0,00
2023	150 000,00	150 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	604 610,00	640 000,00	0,00
2024	150 000,00	150 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	354 610,00	600 000,00	0,00
2025	150 000,00	150 000,00	7 620 800,00	1 940 700,00	0,00	0,00	0,00	654 610,00	600 000,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	12.1		12.2		12.3		12.3.1		Wydanki 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	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:			
	12.1.1	12.1.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.1	12.3.2		
Lp										
Formuła										
Wykonanie 2013	171 628,96	163 267,46	720 727,00	151 133,00	180 020,35	155 142,01			155 142,01	
Wykonanie 2014	449 213,41	417 897,05	87 575,61	87 575,61	529 966,70	462 364,04			462 364,04	
Plan 3 kw. 2015	27 168,30	0,00	0,00	0,00	181 122,04	153 953,74			153 953,74	
Wykonanie 2015	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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
2025	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 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 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	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 dłużnych, w tym w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
Wykonanie 2013	210 674,00	158 582,00	151 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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, ustalona jest po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub 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 zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła		12.8.1								
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	splata 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 x	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 2013	0,00	53 991,36	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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wydatków wygenerowanych przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

WÓJTA

mgr Piotr Zwalinski