

PROJEKT

WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY KROBIA NA
LATA 2016 - 2025



Krobia, dnia 10 listopada 2015 r.

**w sprawie przyjęcia projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Krobia na lata 2016 – 2025**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), zarządza się, co następuje :

§ 1. Przyjmuje się projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia na lata 2016 - 2025 w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§ 2. Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia na lata 2016 – 2025 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Krobi oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie dniem podpisania.

BURMISTRZ
Sebastian Czwojda

Karol Zawęjski
RADCA PRAWNY
Karol Zawęjski

Uchwała Nr/..../2015

Rady Miejskiej w Krobi

z dnia grudnia 2015 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia
na lata 2016 – 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krobia na lata 2015- 2025 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Krobi do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działalności Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Krobi do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr III/16/2014 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia na lata 2015 – 2025.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Uzasadnienie do
Uchwały Nr/...../2015
Rady Miejskiej w Krobi
z dnia grudnia 2015 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia
na lata 2016 – 2025**

Uzasadnienie do Uchwały stanowi objaśnienie przyjętych wartości.

Poniżej przedstawia się założenia, na których oparto prognozę finansową oraz uszczegółowienia dotyczące przedsięwzięć.

Prognozy kwot dotyczą lat 2017 – 2025. Rok 2016 jest zgodny z projektem uchwały budżetowej Gminy Krobia. Projekcje obejmują okres do roku 2025, gdyż są one zbieżne z przedsięwzięciami oraz prognozą spłaty długu. W danych historycznych uwzględniono zakończone lata budżetowe, w zakresie roku 2015 wpisano plan na dzień 30.09.2015 r., a w zakresie przewidywanego wykonania stan na dzień 28.10.2015 r., po zmianie uchwały budżetowej (Uchwała z 28.10.2015 r. Nr XII/94/2015)

Załącznik nr 1

1. W zakresie dochodów w kwestii kwot prognozowanych opierano się na danych historycznych oraz na danych makroekonomicznych w zakresie kształtowania wskaźników wzrostu PKB i wskaźnika inflacji. Dochody w zakresie roku 2016 są zgodne z projektem uchwały budżetowej, te z kolei zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na rok 2016 Gminy Krobia. Od roku 2017 przyjmuje się następujące założenia:
 - a) dochody w zakresie udziałów Gminy Krobia w podatku dochodowym od osób fizycznych, inne dochody w zakresie dotacji na zadania własne i zlecone, dotacje od jst na zadanie realizowane na podstawie umów, porozumień, udziału w podatku od osób prawnych i innych przekazywanych przez urzędy skarbowe, w zakresie wpływów z usług, wpływów z tytułu najmu, dzierżawy, subwencji i innych dochodów– od roku 2017 wzrost zgodny ze wskaźnikiem wzrostu PKB (wskaźnik poniżej),
 - b) podatki i opłaty lokalne w tym podatek od nieruchomości – od roku 2017 wzrost na poziomie inflacji,
 - c) dochody z tytułu sprzedaży majątku w całym okresie prognozowania są równe kwocie 40 000,00 zł – bez wzrostu związanego z inflacją. Kwota 40 000,00 zł będzie pochodzić z kolejnych rat ze sprzedaży nieruchomości, które już wynikają z podjętych uchwał czy z bieżącej sprzedaży majątku

trwałego (np. sprzedaż złomu). Sprawozdania z dochodów budżetu w ostatnich latach wskazują, że takie kwoty są realne do osiągnięcia.

Wskaźniki wzrostu PKB i inflacji zostały podane w tabeli w dalszej części opracowania.

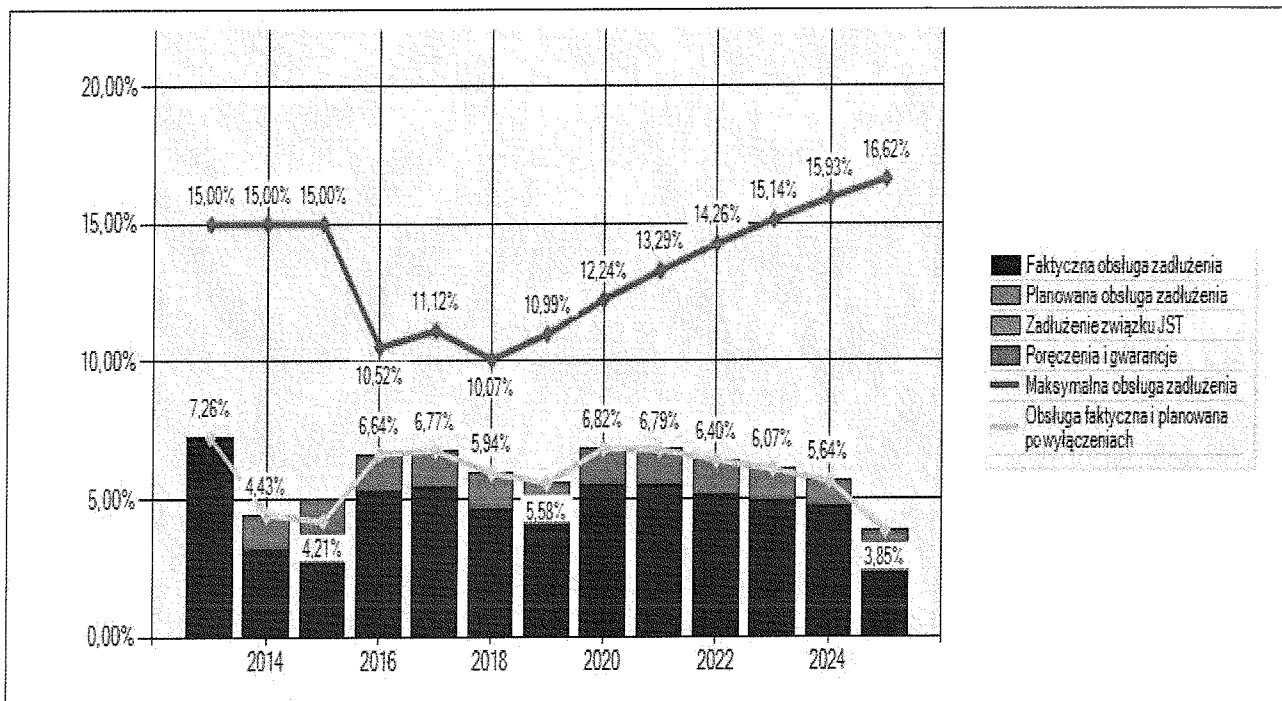
W prognozie dotyczącej dochodów zastosowano zasadę realizmu. Przyjęto wskaźniki wynikające z danych makroekonomicznych. Ostatnich kilka lat budżetowych wskazuje, że wiele z w/w źródeł dochodów wzrasta znacznie w większym stopniu niż wynika to z ogólnych wskaźników makroekonomicznych. Świadczy o tym fakt, że planowane dochody w roku 2016 są wyższe niż zrealizowane w roku 2007 o 50%.

2. W zakresie wydatków rok 2016 jest zgodny z kwotami przyjętymi do projektu uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2016. Od roku 2017 przyjmuje się następujące założenia:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz inne wydatki bieżące w tym związane z funkcjonowaniem organów administracji samorządowej (za wyjątkiem kwot wynikających z obsługi długu) – wzrost na poziomie wzrostu inflacji,
 - b) wydatki majątkowe w zakresie roku 2016 są zgodne z projektem uchwały budżetowej, w zakresie kolejnych lat wynikają z zaplanowanych przedsięwzięć oraz możliwości finansowych z uwzględnieniem konieczności spłaty zobowiązań i równoważenia budżetu,
 - c) częścią wydatków bieżących są wydatki na obsługę długu i z tytułu udzielonych poręczeń. Ich wysokość determinowana jest udzielonymi poręczeniami bądź prognozowaną kwotą obsługi na podstawie prognozy długu.
3. Rozchody budżetu zostały zaplanowane na podstawie aktualnych harmonogramów spłat pożyczek i kredytów oraz wykupu wyemitowanych serii obligacji komunalnych. Od roku 2017 na podstawie prognoz zmian dochodów i wydatków planuje się dodatni wynik budżetu, który pozwoli na stopniową spłatę zadłużenia. Od tego roku nie będzie konieczności emitowania dodatkowych serii obligacji czy zaciągania kredytów. **Nadwyżka budżetowa zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.**
4. W związku z zaplanowanym na rok 2016 deficytem w kwocie 1 500 000,00 zł i koniecznością spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie 1 392 000,00 zł, w planie przychodów zaplanowano kwotę 2 892 000,00 zł. Kwota ta jest ujęta w zakresie spłaty zobowiązań w następujących latach:
 - 392 000,00 zł – rok 2020,
 - 500 000,00 zł – rok 2021,
 - 500 000,00 zł – rok 2022,
 - 500 000,00 zł – rok 2023,
 - 500 000,00 zł – rok 2024,
 - 500 000,00 zł – rok 2025.

5. W załączniku nr 1 (Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 – 2025) wskazano na spełnienie obowiązków wynikających ze wskaźników z art. 243 uofp z 2009 r.. W całym okresie prognozy wskaźniki te zostały zachowane.

Poniżej przedstawia się kwestię spełnienia tego wskaźnika w ujęciu graficznym:

Wykres Nr 1.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

Poniżej przedstawia się tabelę i wykres dotyczący stosowanych wskaźników, o których mowa powyżej.

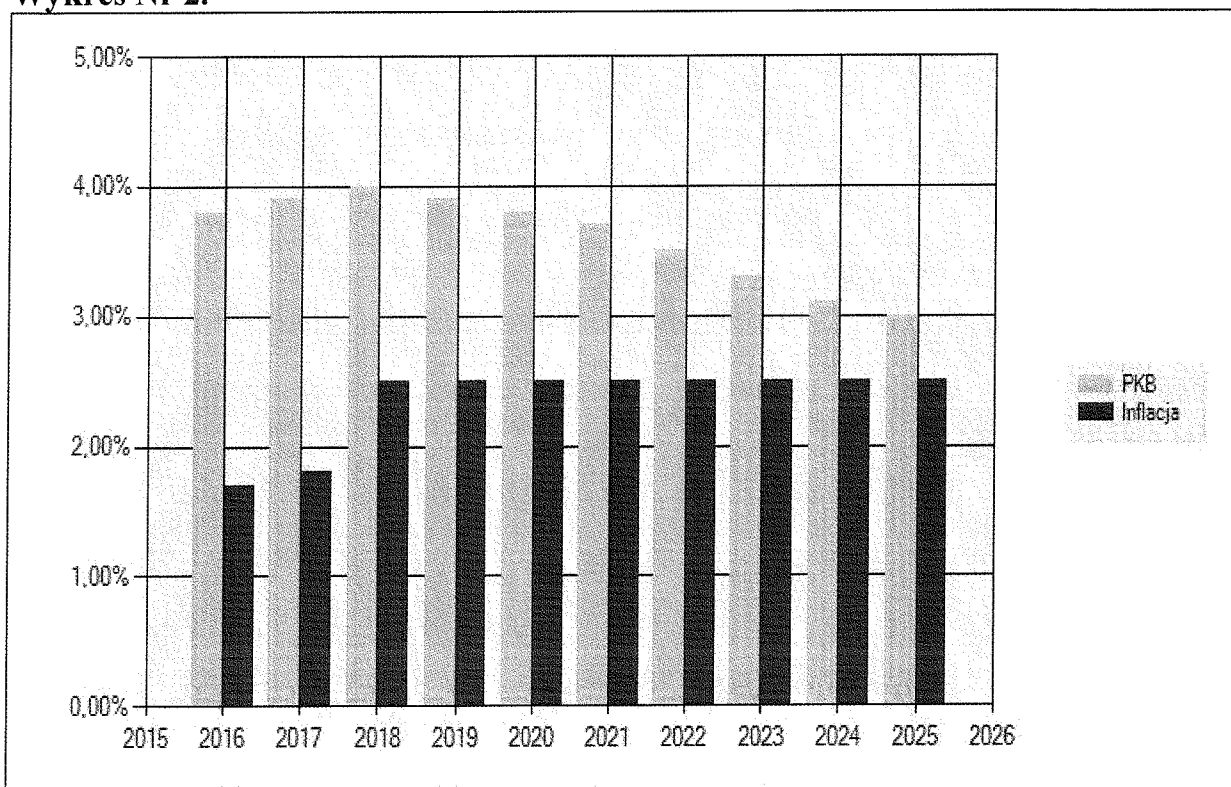
Tabela obrazująca zastosowane wskaźniki inflacji i PKB przy projekcjach na lata 2015 -2025 (w %)

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,90	4,00	3,90	3,80	3,70	3,50	3,30	3,10	3,00
Inflacja	1,80	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50

Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

Wykres obrazujący zastosowane wskaźniki inflacji i PKB przy projekcjach na lata 2016 -2025 (w %)

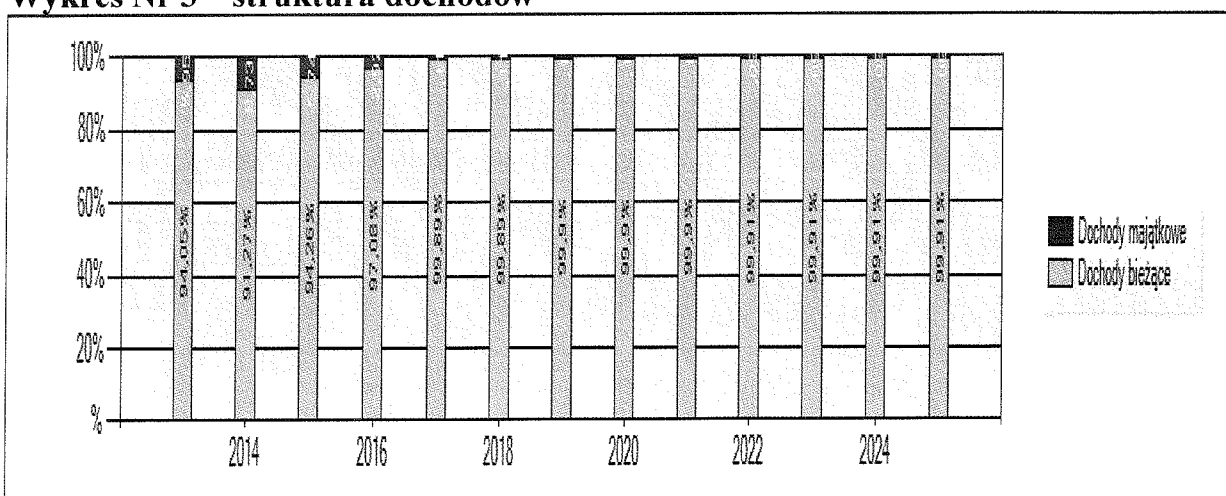
Wykres Nr 2.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

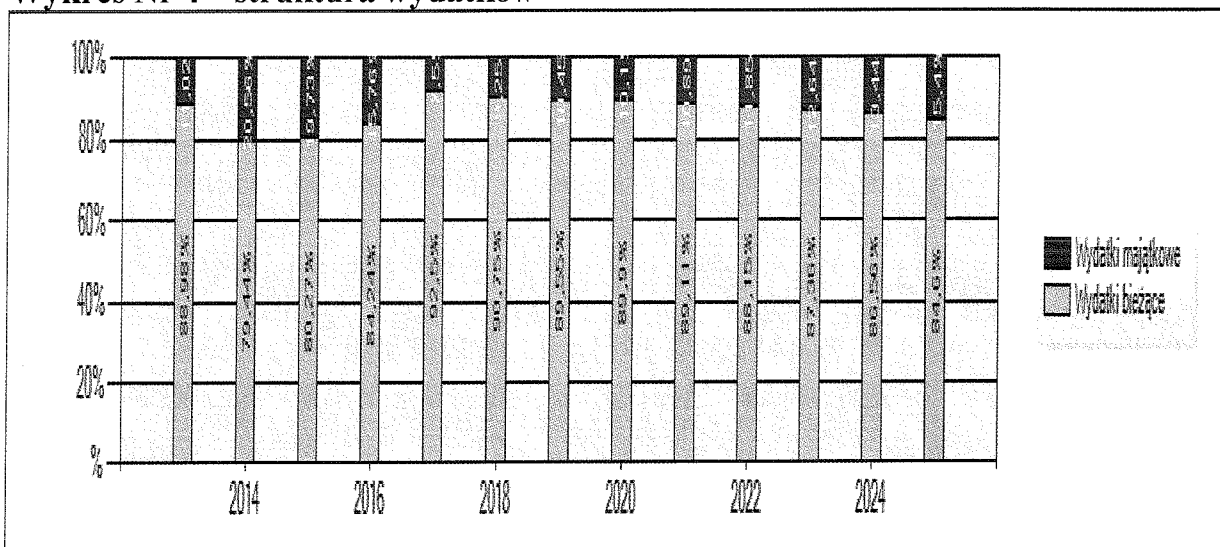
Poniżej przedstawia się wykresy dotyczące struktury dochodów i wydatków w okresie prognozy

Wykres Nr 3 – struktura dochodów



Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

Wykres Nr 4 – struktura wydatków



Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

Załącznik nr 2

W załączniku wykazano wieloletnie przedsięwzięcia w zakresie wydatków inwestycyjnych, jak i bieżących, a mianowicie:

1. Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:
 - a) Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztelańskiej w Krobi – cel: usprawnienie warunków komunikacji.
2. Inne programy, projekty i zadania:
 - a) Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla gminy Krobia - cel: ochrona środowiska naturalnego
 - b) Rewitalizacja Gminy Krobia - cel: utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy,
 - c) Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie, cel: usprawnienie warunków komunikacji.
 - d) Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie, cel: poprawa warunków do uprawiania sportu przez Mieszkańców,
 - e) Przebudowa i modernizacja dróg gminnych, cel: usprawnienie warunków komunikacji,
 - f) Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi – budowa i przebudowa gminnych ciągów komunikacyjnych ulic: Poznańskiej, Polnej, Targowej oraz łącznika ulic: Polnej, Targowej i Kobylińskiej - cel: usprawnienie warunków komunikacji oraz rewitalizacja Miasta

Przedsięwzięcia wymienione w załączniku wynikają z realizowanych lub planowanych do realizacji wieloletnich programów inwestycyjnych Gminy Krobia.

Sporządził: Damian Walczak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../2015 z dnia ...12.2015 r. - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x [1.1]+1.2]	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1					1.1.2		1.1.3			1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:	
			1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.1.3.2	1.1.1.3.3	1.1.1.3.4	1.1.1.3.5	1.1.1.3.6	1.1.1.3.7				1.1.1.3.8	1.1.1.3.9
Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochody ^x majątkowe		ze sprzedaży majątku		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 2013	35 401 225,45	33 295 220,06	4 941 303,00	225 709,06	6 904 824,58	4 049 142,89	14 397 089,00	5 517 797,14	2 106 005,39	33 700,90	2 066 704,49						
Wykonanie 2014	39 746 663,52	36 277 018,98	5 575 714,00	99 798,00	9 078 396,00	6 016 454,00	13 948 092,00	6 014 654,86	3 469 644,54	51 427,16	3 351 847,67						
Plan 3 kw. 2015	39 583 251,31	37 238 506,52	6 118 157,00	100 000,00	9 244 155,00	6 145 951,00	14 953 941,00	5 502 730,52	2 344 744,79	63 000,00	2 281 744,79						
2016	35 906 110,00	34 856 110,00	6 459 088,00	110 000,00	10 010 042,00	6 450 282,00	14 009 199,00	3 615 619,00	1 050 000,00	100 000,00	950 000,00						
2017	36 045 287,00	36 005 287,00	6 710 992,00	114 290,00	10 190 223,00	6 566 387,00	14 555 558,00	3 756 628,00	40 000,00	40 000,00	0,00						
2018	37 332 646,00	37 292 646,00	6 979 432,00	118 862,00	10 444 979,00	6 730 547,00	15 137 780,00	3 906 893,00	40 000,00	40 000,00	0,00						
2019	38 640 829,00	38 600 829,00	7 251 630,00	123 498,00	10 706 103,00	6 898 811,00	15 728 153,00	4 059 262,00	40 000,00	40 000,00	0,00						
2020	39 968 482,00	39 928 482,00	7 527 192,00	128 191,00	10 973 756,00	7 071 281,00	16 325 823,00	4 213 514,00	40 000,00	40 000,00	0,00						
2021	41 314 150,00	41 274 150,00	7 805 698,00	132 934,00	11 248 100,00	7 248 063,00	16 929 878,00	4 369 414,00	40 000,00	40 000,00	0,00						
2022	42 646 263,00	42 606 263,00	8 078 897,00	137 587,00	11 529 302,00	7 429 265,00	17 522 424,00	4 522 343,00	40 000,00	40 000,00	0,00						
2023	43 960 035,00	43 920 035,00	8 345 501,00	142 127,00	11 817 535,00	7 614 997,00	18 100 664,00	4 671 580,00	40 000,00	40 000,00	0,00						
2024	45 250 651,00	45 210 651,00	8 604 212,00	146 533,00	12 112 973,00	7 805 372,00	18 661 785,00	4 816 399,00	40 000,00	40 000,00	0,00						
2025	46 546 405,00	46 506 405,00	8 862 338,00	150 929,00	12 415 797,00	8 000 506,00	19 221 639,00	4 960 891,00	40 000,00	40 000,00	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. 865 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	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem [§] długu	w tym:
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	1 049 426,97	3 266 586,89	0,00	0,00	1 516 586,89	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 126 308,47	2 974 000,00	0,00	0,00	2 424 000,00	0,00	500 000,00	0,00	50 000,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	-2 266 000,00	3 236 483,54	0,00	0,00	3 196 483,54	2 266 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	
2016	-1 500 000,00	2 902 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 892 000,00	1 500 000,00	10 000,00	0,00	
2017	1 398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 500 000,00	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	5.1.1.3	
Lp					[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]									
Wykonanie 2013	1 892 000,00		1 892 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	692 000,00		642 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Plan 3 kw. 2015	970 483,54		960 483,54		318 483,54	318 483,54	0,00	0,00	0,00	10 000,00
2016	1 402 000,00		1 392 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
2017	1 398 000,00		1 398 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 250 000,00		1 250 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 250 000,00		1 250 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 842 000,00		1 842 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00		2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00		2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00		2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00		2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00		1 500 000,00		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 ^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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.1.2])
Wykonanie 2013	15 024 000,00	0,00	2 728 025,10	4 244 611,99
Wykonanie 2014	14 700 483,54	0,00	5 598 661,57	8 022 661,57
Plan 3 kw. 2015	13 740 000,00	0,00	3 624 727,56	6 821 211,10
2016	15 240 000,00	0,00	3 346 363,50	3 346 363,50
2017	13 842 000,00	0,00	3 955 559,00	3 955 559,00
2018	12 592 000,00	0,00	4 546 226,00	4 546 226,00
2019	11 342 000,00	0,00	5 118 299,00	5 118 299,00
2020	9 500 000,00	0,00	5 651 867,00	5 651 867,00
2021	7 500 000,00	0,00	6 241 122,00	6 241 122,00
2022	5 500 000,00	0,00	6 775 912,00	6 775 912,00
2023	3 500 000,00	0,00	7 263 558,00	7 263 558,00
2024	1 500 000,00	0,00	7 772 510,00	7 772 510,00
2025	0,00	0,00	8 398 574,00	8 398 574,00

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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 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	1 049 426,97	13 673 244,16	2 334 325,47	2 183 069,13	92 379,05	2 090 690,08	0,00	3 221 291,19	563 312,33
Wykonanie 2014	0,00	642 000,00	14 548 182,44	2 637 882,96	4 216 358,93	294 475,82	3 921 883,11	3 867 583,11	3 943 495,00	443 570,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	15 093 121,07	2 846 851,00	3 623 681,30	126 980,50	3 496 700,80	3 496 700,80	4 033 265,55	660 506,00
2016	0,00	0,00	14 693 926,00	2 848 327,00	835 270,00	65 270,00	770 000,00	770 000,00	3 557 363,50	1 564 000,00
2017	1 398 000,00	1 398 000,00	14 958 417,00	2 899 597,00	2 145 000,00	5 000,00	2 140 000,00	1 340 000,00	1 257 559,00	0,00
2018	1 250 000,00	1 250 000,00	15 332 377,00	2 972 087,00	1 645 000,00	5 000,00	1 640 000,00	1 640 000,00	1 696 226,00	0,00
2019	1 250 000,00	1 250 000,00	15 715 686,00	3 046 389,00	1 345 000,00	5 000,00	1 340 000,00	1 340 000,00	2 568 299,00	0,00
2020	1 842 000,00	1 842 000,00	16 108 578,00	3 122 549,00	545 000,00	5 000,00	540 000,00	540 000,00	3 309 867,00	0,00
2021	2 000 000,00	2 000 000,00	16 511 292,00	3 200 613,00	545 000,00	5 000,00	540 000,00	540 000,00	3 741 122,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	16 924 074,00	3 280 628,00	545 000,00	5 000,00	540 000,00	540 000,00	4 275 912,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	17 347 176,00	3 362 644,00	545 000,00	5 000,00	540 000,00	540 000,00	4 763 558,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	17 780 855,00	3 446 710,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	5 512 510,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	18 225 376,00	3 532 878,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	6 638 574,00	0,00

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 programu... 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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
Wykonanie 2013	431 253,75	386 138,92	425 482,35	1 944 896,69	1 736 116,69	1 824 818,77	500 980,11	434 377,50	484 750,46			
Wykonanie 2014	380 839,82	341 952,95	341 952,95	3 031 805,11	2 583 812,85	2 583 812,85	360 778,49	319 585,45	319 585,45			
Plan 3 kw. 2015	106 545,00	106 545,00	106 545,00	641 100,00	641 100,00	604 895,00	115 980,50	115 980,50	115 980,50			
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			

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 przedsiębiorstwem 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:		w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5					12.5.1	12.6	
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	1 401 866,06	1 191 271,00	1 279 973,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	4 081 979,11	3 214 912,85	3 214 912,85	1 151 124,30	1 151 124,30	0,00	0,00	318 483,54	318 483,54	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	14 709,80	14 709,80	14 709,80	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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
2025	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, 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 samodzielnym publicznych					Wydatkach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku				
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją projektu, co najmniej 60% środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Wykonanie 2013	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	
Plan 3 kw. 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	

Wyszczególnienie	Dł. uzupełniająca o dtugu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	14.3.1	w tym:		
					spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	1 892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 166 000,00
Wykonanie 2014	642 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-181 516,46
Plan 3 kw. 2015	960 483,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 398 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	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 z tytułu współpracy z samorządami powiatowymi, 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatyyczne 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

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

