

Załącznik nr 16 do Protokołu Nr III/2014
sesji Rady Gminy Lichnowy
z dnia 29 grudnia 2014 roku

**Uchwała Nr III/22/2014
Rady Gminy Lichnowy
z dnia 29 grudnia 2014 roku**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2028 .

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 229 i art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 885 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 , 10 i 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku poz.594) Rada Gminy Lichnowy uchwała co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2015-2028 składającego się z :
 - a) wieloletniej prognozy finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
 - b) wykazu planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich przyjętych do realizacji w latach 2015-2017, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej uchwały objaśnień przyjętych wartości, stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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

Upoważnia się Wójta Gminy Lichnowy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały.

§ 4

Traci moc z dniem 31 grudnia 2014 roku Uchwała Nr XLV/328/2014 Rady Gminy Lichnowy z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028, Uchwała Nr XLVII/344/2014 z dnia 27 lutego 2014 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028, Uchwała Nr XLVIII/356/2014 z dnia 27 marca 2014 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028, Uchwała Nr XL/358/2014 z dnia 17 kwietnia 2014 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028, Uchwała Nr LI/369/2014 z dnia 27 maja 2014 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028, Uchwała Nr LII/377/2014 z dnia 26 czerwca roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028, Uchwała Nr LIII/382/2014 z

dnia 28 sierpnia 2014 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028, Uchwała Nr LIV/388/2014 z dnia 29 września 2014 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028, Uchwała Nr LV/397/2014 z dnia 30 października 2014 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028, Uchwała Nr II/9/2014 z dnia 16 grudnia 2014 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028, Uchwała Nr III/22/2014 z dnia 29 grudnia 2014 roku zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2028

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady
Zybiński
Zbigniew Rybicki

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr III/22/2014 Rady Gminy Lichnowy z dnia 29 grudnia 2014 roku

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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	16 656 714,27	15 092 389,52	1 002 844,00	27 211,82	2 889 105,73	745 279,20	6 638 949,00	4 017 948,65	1 564 324,75	361 936,94	1 194 987,27
Wykonanie 2013	17 851 194,72	16 976 936,89	1 105 559,00	39 710,68	3 534 684,85	799 237,47	6 820 704,00	3 947 562,30	874 257,83	175 767,84	692 501,73
Plan 3 kw. 2014	16 407 193,00	15 302 754,00	1 267 875,00	20 000,00	3 483 134,00	772 000,00	6 080 551,00	4 022 732,00	1 104 439,00	150 000,00	947 139,00
Wykonanie 2014	17 094 088,00	15 976 984,00	1 267 875,00	20 000,00	3 581 034,00	772 000,00	6 130 551,00	4 568 931,00	1 117 104,00	79 000,00	1 030 804,00
2015	14 970 315,00	14 140 749,00	1 487 063,00	20 000,00	3 226 219,00	780 000,00	5 983 343,00	3 085 246,00	829 566,00	100 000,00	723 066,00
2016	16 652 666,00	15 962 508,00	1 500 830,00	25 000,00	3 541 823,00	813 615,00	6 510 704,00	4 026 890,00	690 158,00	16 000,00	690 158,00
2017	18 133 897,00	16 444 873,00	1 550 830,00	25 000,00	3 612 600,00	823 887,00	6 779 000,00	4 067 159,00	1 689 024,00	0,00	1 689 024,00
2018	18 252 970,00	16 563 945,00	1 550 830,00	25 000,00	3 612 600,00	823 887,00	6 779 000,00	4 067 159,00	1 689 025,00	0,00	1 689 025,00
2019	16 563 945,00	16 563 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	16 563 945,00	16 563 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 563 945,00	16 563 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 563 945,00	16 563 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	16 563 945,00	16 563 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 563 945,00	16 563 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 563 945,00	16 563 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 563 945,00	16 563 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 563 945,00	16 563 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 563 945,00	16 563 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:						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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾		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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych 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	15 928 729,58	14 203 190,16	0,00	0,00	x	270 376,16	270 376,16	0,00	0,00	1 725 539,42		
Wykonanie 2013	16 456 724,77	14 505 591,48	0,00	0,00	x	180 034,20	180 034,20	0,00	0,00	1 951 133,29		
Plan 3 kw. 2014	19 335 388,00	15 396 002,00	0,00	0,00	x	195 000,00	195 000,00	0,00	101 797,00	3 939 386,00		
Wykonanie 2014	20 115 776,00	16 060 600,00	0,00	0,00	x	195 000,00	195 000,00	0,00	101 797,00	4 055 176,00		
2015	16 289 252,00	14 260 115,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	158 640,00	2 029 137,00		
2016	17 135 525,00	14 883 493,00	0,00	0,00	0,00	318 500,00	318 500,00	0,00	148 551,00	2 252 032,00		
2017	17 630 723,00	15 378 691,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	99 802,00	2 252 032,00		
2018	15 867 921,00	15 594 463,00	0,00	0,00	0,00	212 712,00	212 712,00	0,00	86 353,00	273 458,00		
2019	15 917 320,00	15 594 463,00	0,00	0,00	x	183 275,00	183 275,00	0,00	57 454,51	322 857,00		
2020	15 940 816,00	15 594 463,00	0,00	0,00	x	156 308,00	156 308,00	0,00	47 422,00	346 353,00		
2021	16 006 053,00	15 594 463,00	0,00	0,00	x	130 351,00	130 351,00	0,00	38 329,00	411 590,00		
2022	16 071 053,00	15 594 463,00	0,00	0,00	x	104 954,00	104 954,00	0,00	31 846,00	476 590,00		
2023	16 071 053,00	15 594 463,00	0,00	0,00	x	85 127,00	85 127,00	0,00	25 363,00	476 590,00		
2024	16 071 054,00	15 594 463,00	0,00	0,00	x	65 299,00	65 299,00	0,00	18 880,00	476 591,00		
2025	16 115 833,00	15 594 463,00	0,00	0,00	x	45 472,00	45 472,00	0,00	12 398,00	521 370,00		
2026	16 168 196,00	15 594 463,00	0,00	0,00	x	27 884,00	27 884,00	0,00	6 680,00	573 733,00		
2027	16 337 595,00	15 594 463,00	0,00	0,00	x	12 914,00	12 914,00	0,00	1 898,00	743 132,00		
2028	16 360 513,00	15 594 463,00	0,00	0,00	x	6 414,00	6 414,00	0,00	950,00	766 050,00		

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 zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	727 984,69	1 292 012,63	0,00	0,00	400 987,01	0,00	881 225,62	0,00	9 800,00	0,00
Wykonanie 2013	1 394 469,95	1 315 279,23	0,00	0,00	484 985,48	0,00	764 430,61	0,00	65 863,14	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 928 195,00	3 815 677,61	0,00	0,00	1 466 558,95	618 202,00	2 309 993,00	2 309 993,00	39 125,66	0,00
Wykonanie 2014	-3 021 688,00	3 909 170,61	0,00	0,00	1 560 051,95	711 695,00	2 309 993,00	2 309 993,00	39 125,66	0,00
2015	-1 318 937,00	2 305 587,00	0,00	0,00	157 450,00	0,00	2 029 137,00	1 318 937,00	119 000,00	0,00
2016	-482 859,00	1 689 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 689 024,00	482 859,00	0,00	0,00
2017	503 174,00	1 689 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 689 025,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 385 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	646 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	623 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	557 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	492 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	492 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	492 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	448 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	395 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	226 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	203 432,00	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:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			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	1 348 386,15	1 282 691,01	1 001 939,01	1 001 939,01	0,00	0,00	65 695,14
Wykonanie 2013	1 890 771,28	1 051 477,62	451 225,62	451 225,62	0,00	0,00	839 293,66
Plan 3 kw. 2014	887 482,61	787 482,61	787 482,61	624 430,61	163 052,00	0,00	100 000,00
Wykonanie 2014	887 482,61	787 482,61	721 429,94	624 430,61	96 999,33	0,00	100 000,00
2015	986 650,00	986 650,00	903 497,33	708 333,00	195 164,33	0,00	0,00
2016	1 206 165,00	1 206 165,00	1 022 821,43	690 158,00	332 663,43	0,00	0,00
2017	2 192 199,00	2 192 199,00	2 064 005,31	1 689 024,00	374 981,31	0,00	0,00
2018	2 385 049,00	2 385 049,00	1 989 233,31	1 689 025,00	300 208,31	0,00	0,00
2019	646 625,00	646 625,00	250 808,32	0,00	250 808,32	0,00	0,00
2020	623 129,00	623 129,00	227 313,32	0,00	227 313,32	0,00	0,00
2021	557 892,00	557 892,00	162 075,32	0,00	162 075,32	0,00	0,00
2022	492 892,00	492 892,00	162 076,32	0,00	162 076,32	0,00	0,00
2023	492 892,00	492 892,00	162 075,32	0,00	162 075,32	0,00	0,00
2024	492 891,00	492 891,00	162 075,32	0,00	162 075,32	0,00	0,00
2025	448 112,00	448 112,00	142 945,30	0,00	142 945,30	0,00	0,00
2026	395 749,00	395 749,00	119 539,64	0,00	119 539,64	0,00	0,00
2027	226 350,00	226 350,00	23 728,00	0,00	23 728,00	0,00	0,00
2028	203 432,00	203 432,00	23 727,00	0,00	23 727,00	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 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	4 736 777,62	0,00	889 199,36	1 290 186,37
Wykonanie 2013	4 449 730,61	0,00	2 471 345,41	2 956 330,89
Plan 3 kw. 2014	5 942 841,00	0,00	-93 248,00	1 373 310,95
Wykonanie 2014	5 942 841,00	0,00	-83 616,00	1 476 435,95
2015	6 985 328,00	0,00	-119 366,00	38 084,00
2016	7 468 187,00	0,00	1 079 015,00	1 079 015,00
2017	6 965 013,00	0,00	1 066 182,00	1 066 182,00
2018	4 579 964,00	0,00	969 482,00	969 482,00
2019	3 933 339,00	0,00	969 482,00	969 482,00
2020	3 310 210,00	0,00	969 482,00	969 482,00
2021	2 752 318,00	0,00	969 482,00	969 482,00
2022	2 259 426,00	0,00	969 482,00	969 482,00
2023	1 766 534,00	0,00	969 482,00	969 482,00
2024	1 273 643,00	0,00	969 482,00	969 482,00
2025	825 531,00	0,00	969 482,00	969 482,00
2026	429 782,00	0,00	969 482,00	969 482,00
2027	203 432,00	0,00	969 482,00	969 482,00
2028	0,00	0,00	969 482,00	969 482,00

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 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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.10] + [2.1.3.1] + [2.1.20] + [5.1] + [5.10])}{([1] + [15.1.10])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.10] + [2.1.3.1] + [2.1.20] + [5.1] + [5.10])}{([1] + [15.1.10])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.] + [2.1.2]) + [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	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	9,32%	3,31%	0,00	3,31%	7,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	6,90%	4,37%	0,00	4,37%	14,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,99%	0,57%	0,00	0,57%	0,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,75%	0,93%	0,00	0,93%	-0,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	8,33%	1,23%	0,00	1,23%	-0,13%	7,56%	7,44%	TAK	TAK
2016	9,16%	2,12%	0,00	2,12%	6,58%	5,02%	4,89%	TAK	TAK
2017	13,52%	1,59%	0,00	1,59%	5,88%	2,27%	2,14%	TAK	TAK
2018	14,23%	2,86%	0,00	2,86%	5,31%	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2019	5,01%	3,15%	0,00	3,15%	5,85%	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2020	4,71%	3,05%	0,00	3,05%	5,85%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2021	4,16%	2,95%	0,00	2,95%	5,85%	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2022	3,61%	2,44%	0,00	2,44%	5,85%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2023	3,49%	2,36%	0,00	2,36%	5,85%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2024	3,37%	2,28%	0,00	2,28%	5,85%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2025	2,98%	2,04%	0,00	2,04%	5,85%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2026	2,56%	1,80%	0,00	1,80%	5,85%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2027	1,44%	1,29%	0,00	1,29%	5,85%	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2028	1,27%	1,12%	0,00	1,12%	5,85%	5,85%	5,85%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾			
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	6 327 441,17	1 758 566,36	2 009 765,00	303 049,00	1 706 716,00	0,00	0,00	10 000,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 421 860,46	1 598 368,84	1 602 344,30	447 670,30	1 154 674,00	1 055 396,00	1 013 808,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 865 518,64	1 702 406,00	2 867 868,00	36 839,00	2 831 029,00	2 363 294,00	1 143 143,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 877 123,33	1 702 460,00	2 861 511,00	36 839,00	2 824 672,00	1 079 294,00	2 499 695,00	476 187,00		
2015	0,00	0,00	6 802 105,00	1 636 560,00	1 704 043,00	47 900,00	1 656 143,00	1 881 537,00	147 600,00	423 388,00		
2016	0,00	0,00	6 872 105,00	1 673 240,00	2 397 232,00	145 200,00	2 252 032,00	2 252 032,00	0,00	0,00		
2017	503 174,00	503 174,00	6 872 105,00	1 673 240,00	2 259 032,00	7 000,00	2 252 032,00	2 252 032,00	0,00	0,00		
2018	2 385 049,00	2 385 049,00	6 872 105,00	1 673 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 458,00	0,00		
2019	646 625,00	646 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 657,00	0,00		
2020	623 129,00	623 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 258,00	0,00		
2021	557 892,00	557 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378 252,00	0,00		
2022	492 892,00	492 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 590,00	0,00		
2023	492 892,00	492 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 590,00	0,00		
2024	492 891,00	492 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 591,00	0,00		
2025	448 112,00	448 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 370,00	0,00		
2026	395 749,00	395 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 732,00	0,00		
2027	226 350,00	226 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 132,00	0,00		
2028	203 432,00	203 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 050,00	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 programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 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	78 837,61	78 837,61	78 837,61	1 044 141,55	1 044 141,55	1 044 141,55	94 984,38	79 937,99	79 937,99
Wykonanie 2013	2 902,00	2 902,00	2 902,00	634 184,73	634 184,73	634 184,73	28 582,23	19 227,34	19 227,34
Plan 3 kw. 2014	273 854,00	236 526,00	236 526,00	867 139,00	845 622,00	845 622,00	248 854,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	270 330,00	229 780,20	229 780,20	845 663,00	827 367,80	827 367,80	282 959,00	239 883,20	239 883,20
2015	10 103,00	10 103,00	10 103,00	723 066,00	723 066,00	723 066,00	248 854,00	211 526,00	211 526,00
2016	0,00	0,00	0,00	690 158,00	690 158,00	690 158,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 689 024,00	1 689 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 689 025,00	1 689 025,00	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		
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	869 272,21	594 521,26	594 521,26	274 750,95	274 750,95	0,00	0,00	451 225,62	451 225,62
Wykonanie 2013	905 398,63	681 173,22	681 173,22	224 225,41	224 225,41	88 086,09	88 086,09	624 430,61	624 430,61
Plan 3 kw. 2014	1 115 531,00	1 115 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 094 056,00	832 736,80	8 320 736,80	261 319,20	261 319,20	261 319,20	261 319,20	708 333,00	708 333,00
2015	951 157,00	690 158,00	690 158,00	299 896,00	299 896,00	299 896,00	299 896,00	690 158,00	690 158,00
2016	2 252 032,00	1 689 024,00	0,00	563 008,00	0,00	563 008,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 252 032,00	1 689 025,00	0,00	563 008,00	0,00	563 008,00	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	624 430,61	624 430,61	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	708 333,00	708 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	690 158,00	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 długi 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 ^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 2012	1 282 691,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 051 477,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	787 482,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29 400,00
Wykonanie 2014	787 482,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29 400,00
2015	945 069,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	460 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	469 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	545 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	495 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	472 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	440 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	375 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	375 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	375 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	330 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	278 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	88 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	81 620,00	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 wycięcia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

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

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

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2015 – 2028 Gminy Lichnowy**

Uwagi ogólne:

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Zgodnie z art.227 ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy, sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnią prognozę finansową dla gminy Lichnowy opracowano na okres lat 2015-2028.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2028 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2015 – 2018. Wzrost dochodów i wydatków przyjęto na podstawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – czerwiec 2014r). Natomiast od roku 2019 dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom dochodów (z roku 2018). W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1. własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
 2. z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
 3. wykonywane na podstawie porozumień, umów z organami administracji rządowej.
- Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach 2014-2028 zostały oszacowane w oparciu o:
1. ustawę z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 poz. 594),
 2. ustawę z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013r. poz 885 z późniejszymi zmianami),
 3. informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych,
 4. informację Wojewody Pomorskiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej,
 5. informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Gdańsku o kwocie dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej,
 6. założenia do projektu budżetu państwa oraz Wieloletni Plan Finansowy Państwa w zakresie dotyczącym wskaźników makroekonomicznych.

Podczas prac związanych z przygotowaniem Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2028 zostały uwzględnione zadania inwestycyjne zawarte w WPF w Uchwale Nr XLV/328/2013 Rady Gminy Lichnowy z dnia 19 grudnia 2013r. z późniejszymi zmianami.

Dochody:

Plan dochodów budżetowych oparty został na wykonaniu dochodów w roku 2014 oraz realizacji dochodów w latach 2012 i 2013. Wzrost dochodów przyjęto na podstawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – czerwiec 2014r). Przy planowaniu dochodów z podatków i opłat przyjęto coroczną waloryzację stawek podatku o wskaźnik inflacji dla: podatku od nieruchomości, podatku leśnego, podatku od środków transportowych. Dochody z majątku gminy z tytułu najmu, dzierżawy oraz wieczystego użytkowania zostały zaplanowane ze wzrostem o wskaźnik inflacji.

Udziały w podatkach stanowiących budżetu państwa (CIT i PIT) wyszacowano w oparciu o prognozy opracowane przez Ministerstwo Finansów w zakresie dynamiki PKB oraz analizy własne.

Subwencję ogólną z budżetu państwa zaplanowano w oparciu o dane Ministerstwa Finansów, w latach następnych założono wzrost dochodów w oparciu o wzrost wskaźnika PKB. Od roku 2016 założono wzrost wysokości subwencji oświatowej wynikający z objęciem obowiązkiem szkolnym 6 latków. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zlecone zaplanowane zostały w oparciu o dane Wojewody Pomorskiego, w latach następnych założono wzrost dochodów w oparciu o wzrost wskaźnika PKB.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku (wpływy ze sprzedaży długoterminowej na raty jak również sprzedaż mienia komunalnego – lokale mieszkalne, działki budowlane). W latach 2015-2017 roku przewidziano zwrot dotacji w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Referatu Rozwoju Gospodarczego. W przypadku posiadania przez gminę uzbrojonych działek wpływy ze sprzedaży mienia będą znacznie wyższe.

Wydatki:

Założono wzrost wydatków bieżących na podstawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – czerwiec 2014r) 1,2 %. Jako bazowy przyjęto rok 2014 oraz wykonanie wydatków w latach 2012 i 2013 oraz III kwarta 2014 roku.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji nie występują.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych - nie przewiduje się wzrost wynagrodzeń. W ramach

planowanych wydatków na wynagrodzenia przewiduje się również wypłatę odpraw emerytalnych, wypłat wynagrodzeń dla nauczycieli przebywających na płatnych urloпах zdrowotnych dla podratowania zdrowia i nagród jubileuszowych.

Wydatki na obsługę długu zostały wyliczone w oparciu o harmonogramy spłat kapitału i odsetek, przesłane przez instytucje finansowe oraz własne wyliczenia dokonane przez Referat Finansowo-Budżetowy.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje się wydatki planowane w rozdziale 75022- „Rady Gminy oraz rozdziale 75023 – Urzędy gmin, założono stały poziom wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Gminy.

W uchwale zawarto udzielenie upoważnień dla Wójta Gminy i kierowników jednostek organizacyjnych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działań jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, między innymi (dostawa mediów -prąd, odbiór ścieków, usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenie majątku, transport, i utylizacja odpadów komunalnych).

1. W ramach zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej zostanie wykonana :

- budowa sieci kanalizacyjnej we wsi Boręty . W dniu 25 sierpnia 2014 roku podpisano umowę z Zarządem Województwa Pomorskiego o dofinansowanie realizacji zadania ze środków budżetu Unii Europejskiej z programu PROW z realizacją inwestycji na lata 2014-2015. Przewiduje się wykonanie sieć kanalizacji tłocznej długości 1 632 mb, sieć kanalizacji grawitacyjnej długości 2 573 mb oraz 3 przepompownie ścieków. Do zbiorczej sieci kanalizacyjnej zostanie podłączonych 34 budynków mieszkalnych. . Zakłada się pozyskanie kwoty dofinansowania w wysokości 690 158,00 zł, co stanowić będzie 75 % kosztów kwalifikowanych całości zadania. Plan wydatków na powyższe zadanie inwestycyjne wynosi 1 165 155,00zł,

- budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej z miejscowości Szymankowo-Starynia- Tropiszewo do kolektora tłoczego Lisewo-Nowy Staw-Malbork. Wartość inwestycji wyniesie 5 687 600 zł. W roku 2014 złożono wnioski o dofinansowanie realizacji inwestycji ze środków budżetu Unii Europejskiej z programu PROW. Zakłada się uzyskanie dofinansowania zadania w wysokości 75 % kosztów kwalifikowanych

2. W ramach zadań inwestycyjnych finansowanych z budżety gminy przewidziano;

-- udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Malborskiego na remont dróg w wysokości kwoty 343 388 zł,

- budowa sieci kanalizacyjnej we wsi Boręty . W dniu 25 sierpnia 2014 roku podpisano umowę z Zarządem Województwa Pomorskiego o dofinansowanie realizacji zadania ze środków budżetu Unii Europejskiej z programu PROW z realizacją inwestycji na lata 2014-2015. Przewiduje się wykonanie sieć kanalizacji tłocznej długości 1 632 mb, sieć kanalizacji grawitacyjnej długości 2 573 mb oraz 3 przepompownie ścieków. Do zbiorczej sieci kanalizacyjnej zostanie podłączonych 34 budynków mieszkalnych. . Zakłada się pozyskanie kwoty dofinansowania w wysokości 690 158,00 zł, co stanowić będzie 75 % kosztów kwalifikowanych całości zadania. Plan wydatków na powyższe zadanie inwestycyjne wynosi 1 165 155,00zł, w tym udział środków własnych w inwestycji wyniesie 213 998,00 zł,

- budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej z miejscowości Szymankowo-Starynia- Tropiszewo do kolektora tłoczego Lisewo-Nowy Staw-Malbork. Wartość inwestycji wyniesie 5 687 600 zł. W roku 2015 zaplanowano wykonanie dokumentacji technicznej za kwotę 147 600 zł ze środków własnych. . W roku 2014 złożono wnioski o dofinansowanie realizacji inwestycji ze środków budżetu Unii Europejskiej z programu PROW. Zakłada się uzyskanie dofinansowania zadania w wysokości 75 % kosztów kwalifikowanych.

4. W ramach zadań własnych finansowanych z budżetu gminy zaplanowano dokończenie opracowania planu zagospodarowania przestrzennego gminy na kwotę 98 400 zł w roku budżetowym 2016, przekazanie zarządzanie wysypiskiem odpadów stałych w Lisewie Malborskim, dzierżawę terenu pod PSZOK oraz opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gdańskiego Obszaru Metropolitalnego -Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna.

W związku z podjętą uchwałą o nie tworzeniu funduszu sołeckiego nie planuje się tych przedsięwzięć w budżecie gminy na rok 2015.

Przychody

W 2015 roku planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w wysokości 2 029 137,00 zł, w tym w pożyczkę z BGK w wysokości 690 158,00 zł na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, które zamierza się spłacić w 2016 roku – budowę kanalizacji wsi Boręty . Po stronie przychodów w roku 2015 przewidziano zwrot kwot udzielonych z budżetu pożyczek w wysokości 119 000 zł oraz przychody z tytułu wolnych środków na rachunkach bankowych w wysokości 157 450 zł. W roku 2016 przewidziano zaciągnięcie pożyczki w BGK w wysokości 1 689 024 zł oraz 1 689 025 zł w roku 2017 na budowę sieci kanalizacji z miejscowości Szymankowo-Starynia-Tropiszewo do kolektora tłoczego Lisewo-Nowy Staw-Malbork, którą zamierza się spłacić w roku 2017 i 2018 . Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. Stan długu na dzień 31.12.2015 roku wynosić będzie 6 985 328,00 zł, Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wyniesie ok 46,6 % , bez uwzględnienia wyłączeń rozchodów związanych ze spłatą pożyczki zaciągniętej w BGK na zadania finansowane z budżetu Unii Europejskiej. .

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenie muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostałą część nadwyżki budżetowej lub ww przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu, a pozostała część nadwyżek budżetowych będzie przeznaczona na realizację jednorocznych inwestycji. . W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów. Kwota nadwyżki budżetowej w tak przygotowanej prognozie wystąpi w latach 2017-2028.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

W pozycjach od 9,1 do 9.7.1 załącznika - wieloletniej prognozy finansowej w tabeli głównej obliczane są ww. wskaźniki dla Gminy Lichnowy . Obliczone w tych pozycjach wskaźniki nie są korygowane o dług zaciągnięty w związku emisją papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 w ustawie o finansach publicznych.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr III/22/2014 Rady Gminy Lichnowy z dnia 29 grudnia 2014 roku

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)				7 984 062,00	1 704 043,00	2 397 232,00	2 259 032,00	0,00	7 530 388,00
1.a	- wydatki bieżące				401 400,00	47 900,00	145 200,00	7 000,00	0,00	399 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 582 662,00	1 656 143,00	2 252 032,00	2 252 032,00	0,00	7 130 988,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 731 293,00	951 157,00	2 252 032,00	2 252 032,00	0,00	5 365 853,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 731 293,00	951 157,00	2 252 032,00	2 252 032,00	0,00	5 365 853,00
1.1.2.1	"Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Boręty w gminie Lichnowy" - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Lichnowy	2014	2015	1 227 228,00	951 157,00	0,00	0,00	0,00	861 788,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej z miejscowości Szymankowo-Starynia-Tropiszewo do kolektora tłoczego Lisewo-Nowy Staw-Malbork - poprawa warunków życia mieszkańcó	Urząd Gminy Lichnowy	2014	2017	4 504 065,00	0,00	2 252 032,00	2 252 032,00	0,00	4 504 065,00
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				2 252 769,00	752 886,00	145 200,00	7 000,00	0,00	2 164 535,00
1.3.1	- wydatki bieżące				401 400,00	47 900,00	145 200,00	7 000,00	0,00	399 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Dzierżawa terenu pod PSZOK - realizacja zadań związanych z	Urząd Gminy Lichnowy	2013	2017	30 000,00	6 500,00	6 800,00	7 000,00	0,00	28 000,00
1.3.1.2	opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego gminy Lichnowy - opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego gminy	Urząd Gminy Lichnowy	2011	2016	250 000,00	0,00	98 400,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.3	Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gdańskiego Obszaru Metropolitalnego - Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna	Urząd Gminy Lichnowy	2014	2015	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00
1.3.1.4	Zarządzanie wysypiskiem odpadów stałych w Lisewie Malborskim	Urząd Gminy Lichnowy	2014	2016	120 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 851 369,00	704 986,00	0,00	0,00	0,00	1 765 135,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej Szymankowo-Starynia-Tropiszewo do kolektora tłoczego Lisewo-Nowy Staw-Malbork - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Lichnowy	2014	2017	1 183 535,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	1 183 535,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Boręty w gminie Lichnowy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Lichnowy	2014	2015	324 446,00	213 998,00	0,00	0,00	0,00	238 212,00
1.3.2.3	Remont dróg w powiecie malborskim w celu poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Lichnowy	2014	2015	343 388,00	343 388,00	0,00	0,00	0,00	343 388,00