

Uchwała Nr IV/16/2015
Rady Gminy w Wielopolu Skrzyńskim
z dnia 28 stycznia 2015r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wielopole Skrzyńskie

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.), art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) oraz § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013r. poz. 86 z późn. zm.) Rada Gminy w Wielopolu Skrzyńskim,

uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Wielopole Skrzyńskie wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 – 2022 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Wielopole Skrzyńskie 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:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno – kanalizacyjnej,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 1.800.000,00 zł.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Wielopole Skrzyńskie do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wielopole Skrzyńskie 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:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno – kanalizacyjnej,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 300.000,00 zł.

§ 5

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Wielopole Skrzyńskie.

§ 6

Nadzór nad wykonaniem powierza się Komisjom: Rewizyjnej i Rozwoju Gminy, Rolnictwa i Ochrony Środowiska.

§ 7

Z dniem 31 grudnia 2014 roku traci moc Uchwała Nr XL/223/2014 Rady Gminy w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 29 stycznia 2014r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wielopole Skrzyńskie, zmieniona Uchwałą Nr XLVII/262/2014 Rady Gminy w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 28 października 2014r.

§ 8

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY

mgr inż. Halina Poręba

Objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wielopole Skrzyńskie została opracowana wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 – 2022 tj. okres na jaki przypada spłata zaciągniętych kredytów w latach 2009 – 2013 i planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2015r.

Sporządzona została na formularzu dostępnym w systemie „Bestia”.

Załącznik do wieloletniej prognozy finansowej „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, sporządzony został na 2015 rok, ponieważ realizacja wieloletniego przedsięwzięcia uchwalonego w ubiegłych latach kończy się w roku budżetowym 2015.

Prognozę finansową opracowano w oparciu o założenia i wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w założeniach Projektu Budżetu Państwa na 2015r. oraz w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego Ministra Finansów z dnia 02 października 2014 roku.

Rokiem bazowym, stanowiącym podstawę wszelkich obliczeń jest rok budżetowy 2015. W prognozie na 2015r. pozycje dotyczące dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów wykazano zgodnie z danymi zawartymi w projekcie uchwały budżetowej na 2015r.

Przyjmując wartości w poszczególnych pozycjach wieloletniej prognozy finansowej oparto się na następujących obliczeniach:

Poz. 1.1 – Dochody bieżące

do wyliczeń prognozowanych kwot w latach 2016 – 2022 dla poszczególnych rodzajów dochodów założono coroczne wskaźniki wzrostu w następujących wysokościach:

- subwencje ogólne z budżetu państwa – 3 %
- dochody z podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych – 4 %
- dochody z podatku rolnego, leśnego – 4,5 %
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – 10 %
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych – 8 %
- pozostałe dochody podatkowe i niepodatkowe – 2 % (średni wskaźnik)
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne – 3 %.

Procentowy wzrost dochodów z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa na 2015 rok wynosi 5,2 % w stosunku do 2014 roku. Przyjęto coroczny wskaźnik wzrostu o 3 % w poszczególnych latach prognozowania.

Założono coroczne wzrosty dochodów o 4 % z tytułu podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych. Będą one możliwe do uzyskania ponieważ, niektóre stawki tych podatków ustalone w roku 2013 przez Radę Gminy w Wielopolu Skrzyńskim na 2015 rok są niższe o ok. 30 % od górnych stawek ustawowych.

Również coroczny wzrost o 4,5 % dochodów z podatku rolnego jest możliwy do uzyskania przy obecnie obowiązującej ustawowej cenie żyta, ponieważ ustalona przez Radę Gminy cena żyta będąca podstawą naliczania podatku rolnego na 2015 rok jest niższa od ustawowej o 10 % (ustalona przez Radę Gminy wynosi 55,90 zł za 1q, a ustawowa 61,37 zł za 1q).

Założony coroczny wskaźnik wzrostu o 10 % z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono w oparciu o procentowy wzrost tych dochodów w stosunku do roku poprzedniego badany w okresie od 2010r., który wynosił:

w 2010r. - 11,9 %

w 2011r. - 14,9 %

w 2012r. - 13,4 %

w 2013r. - 11,8 %

w 2014r. - 17,2 %

na 2015r. - 15 %.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne zostały zwiększone począwszy od 2017 roku o 3 %, natomiast do szacowania kwoty dotacji celowych na 2016 rok przyjęto jako podstawę kwoty dotacji z 2015r. po uwzględnieniu rocznych zmian. Założono, że w trakcie 2015r. kwota dotacji celowej na zadania zlecone i własne zostanie zwiększona o kwotę 400.000,00 zł (w tym: dotacja na stypendia i wyprawki szkolne, dożywianie, zasiłki z pomocy społecznej).

Pozostałe dochody podatkowe oraz dochody pochodzące m. in. z tytułu czynszów, dzierżawy, opłat za korzystanie z przedszkola, odpłatności za posiłki w szkołach i przedszkolu zwiększono w każdym okresie prognozowania o 2 %.

Poz. 2.1 – Wydatki bieżące

do wyliczeń prognozowanych kwot w latach 2016 – 2022 dla poszczególnych grup wydatków założono coroczne wskaźniki wzrostu w następujących wysokościach:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 2,5 %
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 2 %
- dotacje na zadania bieżące – 3,5 %
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3 %.

Poz. 2.1.3 – Wydatki na obsługę długu

w poszczególnych latach prognozowania wykazano odsetki od kredytów dotychczas zaciągniętych przez gminę oraz odsetki i prowizję od planowanego do zaciągnięcia w 2015r. kredytu długoterminowego z okresem spłaty do 2022 roku.

Odsetki wyliczono zgodnie z warunkami określonymi w zawartych z bankami umowach przyjmując stawkę WIBOR 1 M w wysokości 3 %, a marżę w wysokości ustalonej w umowie.

Poz. 5 – Rozchody budżetu

w poszczególnych latach prognozowania wykazano spłatę rat kredytów dotychczas zaciągniętych przez gminę oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2015r. z okresem spłaty do 2022r.

Poz. 6 – Kwota długu

wykazano zadłużenie gminy w poszczególnych latach wynikające z zawartych umów kredytowych oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2015r. z uwzględnieniem zakładanej w 2016 roku spłaty części raty kredytu zaciągniętego w 2009, którego spłata przypada na rok 2017.

Poz. 11.1 – Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

do wyliczeń prognozowanych kwot założono corocznie wskaźnik wzrostu ok 2,5 %.

Poz. 11.2 – Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

wydatki bieżące naliczone z rozdziałów 75022 i 75023, do wyliczeń prognozowanych kwot założono corocznie wskaźnik wzrostu ok. 2,3 %.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokości środków pozostających do dyspozycji po odliczeniu od dochodów ogółem wydatków bieżących, w tym kosztów obsługi długu oraz rozchodów związanych ze spłatą kredytów.

Rozchody z tytułu kredytów zostały zaplanowane zgodnie z terminami określonymi w umowach z bankami z uwzględnieniem prognozowanego okresu spłaty kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku.

W 2015 roku uwzględniono również w rozchodach spłaty pożyczek otrzymanych na wyprzedzające finansowanie projektów w kwocie 1.772.694 zł, które zostaną pokryte dochodami ze środków przekazanych z budżetu Unii Europejskiej.

W kolumnach 5.1.1 oraz 5.1.1.1 załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej wykazano w 2015 roku kwotę ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań wynikających z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Dotyczą one pożyczek zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie projektów zgodnie z zawartymi umowami przez Gminę Wielopole Skrzyńskie:

1) umowa pożyczki z dnia 12 lipca 2013 roku zawarta z Bankiem Spółdzielczym w Wielopolu Skrzyńskim na udzielenie pożyczki w kwocie 1.300.000 zł na finansowanie projektu pn. "Adaptacja niedokończonego - w wyniku zaniechania inwestycji, budynku szkoły w Wielopolu Skrzyńskim, na potrzeby edukacyjno - kulturalne, oraz działalność gospodarczą" w 2014 roku spłacono kwotę 27.289 zł, natomiast pozostała kwota pożyczki w wysokości 1.272.711 zł zostanie spłacona w 2015 roku po przekazaniu środków z budżetu Unii Europejskiej.

2) umowa pożyczki z dnia 02 czerwca 2014 roku zawarta z Bankiem Gospodarstwa Krajowego na udzielenie pożyczki (PROW) do kwoty 500.000 zł na wyprzedzające finansowanie projektu pn. "Budowa budynku zaplecza socjalnego, kortu tenisowego i placu zabaw wraz z zagospodarowaniem terenu w Wielopolu Skrzyńskim". Wykorzystana kwota pożyczki na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 499.983 zł.

Spłata pożyczki będzie dokonana ze środków otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

Od 2016 roku planowana jest nadwyżka budżetowa w kwocie odpowiadającej kwocie rozchodów, która w całości będzie przeznaczona na ich pokrycie.

Prognoza kwoty długu wskazuje na bezpieczny dotychczas poziom zadłużenia, którego spłata w latach 2015 – 2022 nie powoduje przekroczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W 2015r. spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek stanowić będzie 10,35 % planowanych dochodów, a po uwzględnieniu wyłączeń z art. 243 ust. 3, pkt 1 wskaźnik spłat obniży się do poziomu 3,68 %. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat zobowiązań obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 2014r. wynosi 6,02 %. Na kształtowanie się powyższych wskaźników bezpośredni wpływ mają takie wielkości jak: poziom dochodów bieżących, dochodów ze sprzedaży mienia, a także wydatków bieżących.

Na 2015 rok zaplanowano w budżecie gminy oraz wykazano w wieloletniej prognozie finansowej dochody majątkowe z tytułu sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 400.000 zł. Dochody te zakłada się uzyskać z tytułu sprzedaży 20 działek gruntowych przeznaczonych w MPZ pod zabudowę jednorodzinnej mieszkaniową o pow od 0,12 - 0,15 ha.

W 2014 roku została wykonana przebudowa sieci uzbrojenia terenu do działek gruntowych oraz dokumentacja na budowę dróg. Po wykonaniu budowy dróg, które zakłada się zrealizować do 30 czerwca 2015 roku zostanie ogłoszony przetarg na sprzedaż w/w działek. W przypadku sprzedaży wszystkich działek tj. 20 szt. o pow. ogółem - 2,75 ha. dochody mogłyby wynosić około 550.000 zł

(przyjmując cenę 1 ar działki budowlanej od 2.000 - 2.500 zł). Założone dochody ze sprzedaży działek są możliwe do uzyskania, ponieważ w gminie istnieje duże zapotrzebowanie na tereny budowlane.

W realizacji dochodów bieżących największe ryzyko dotyczy dochodów podatkowych, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz kwoty subwencji, które stanowią największy udział w dochodach budżetu. Dlatego należy dążyć do ograniczenia wydatków bieżących do niezbędnego minimum w celu utrzymania bezpiecznego poziomu relacji wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty do dopuszczalnego wskaźnika spłaty, aby nie dopuścić do jego przekroczenia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:					z tego:				
				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⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	w tym:	
							w tym:					ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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		
Wykonanie 2012	Formula	25 238 288,57	22 609 194,84	9 290,03	1 729 480,22	716 075,17	13 018 766,00	6 161 030,46	2 629 093,73	194 899,40	2 434 193,96		
Wykonanie 2013		25 108 159,67	22 991 611,88	13 917,26	1 840 435,50	652 581,21	13 317 005,00	5 981 570,08	2 116 547,79	79 020,40	2 034 452,02		
Plan 3 kw. 2014		27 304 962,00	23 803 893,10	12 000,00	2 080 700,00	750 000,00	13 279 641,00	6 230 245,10	3 501 068,90	78 300,00	3 422 768,90		
Wykonanie 2014		26 696 693,00	24 779 577,83	17 727,00	2 226 332,82	818 368,20	13 311 685,00	7 037 023,37	1 917 115,17	81 841,96	1 835 273,21		
2015		26 769 408,00	23 499 999,00	15 000,00	2 161 000,00	790 000,00	13 974 216,00	5 046 057,00	3 269 409,00	400 000,00	2 869 409,00		
2016		24 216 275,00	24 216 275,00	16 200,00	2 240 155,00	821 600,00	14 393 440,00	5 057 590,00	0,00	0,00	0,00		
2017		25 096 560,00	25 096 560,00	17 500,00	2 322 460,00	854 460,00	14 825 250,00	5 197 320,00	0,00	0,00	0,00		
2018		26 019 290,00	26 019 290,00	18 890,00	2 407 960,00	888 640,00	15 270 000,00	5 341 240,00	0,00	0,00	0,00		
2019		26 987 300,00	26 987 300,00	20 400,00	2 496 770,00	924 180,00	15 728 100,00	5 489 480,00	0,00	0,00	0,00		
2020		28 003 800,00	28 003 800,00	22 030,00	2 589 170,00	961 150,00	16 199 950,00	5 642 160,00	0,00	0,00	0,00		
2021		29 072 080,00	29 072 080,00	23 800,00	2 685 220,00	999 600,00	16 685 950,00	5 799 430,00	0,00	0,00	0,00		
2022		30 195 740,00	30 195 740,00	25 700,00	2 785 070,00	1 039 580,00	17 186 530,00	5 961 400,00	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 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	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	
			w tym:	na pokrycie deficytu x budżetu	w tym:	na pokrycie deficytu x budżetu	w tym:	na pokrycie deficytu x budżetu	w tym:	na pokrycie deficytu x budżetu
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
Wykonanie 2012	551 483,04	3 339 644,25	0,00	0,00	639 644,25	32 409,59	1 600 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00
Wykonanie 2013	-400 177,34	3 264 088,80	551 483,04	367 768,34	32 409,59	32 409,00	2 638 153,17	1 173 153,17	42 043,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 137 901,17	1 356 252,00	0,00	0,00	856 252,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 079 312,36	1 356 235,00	0,00	0,00	856 252,00	0,00	499 983,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 956 694,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	3 307 234,66	2 207 234,66	147 234,66	0,00	0,00	1 100 000,00	
Wykonanie 2013	2 007 043,00	1 965 000,00	0,00	0,00	0,00	42 043,00	
Plan 3 kw. 2014	2 494 153,17	2 494 153,17	1 638 153,17	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	1 221 442,17	1 221 442,17	365 442,17	0,00	0,00	0,00	
2015	2 456 694,00	2 456 694,00	1 772 694,00	0,00	0,00	0,00	
2016	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 215 000,00	1 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 065 000,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	470 000,00	470 000,00	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 zrównowżenia 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) - (2.1.2b)
Wykonanie 2012	8 890 000,00	0,00	938 497,13	1 578 141,38
Wykonanie 2013	9 563 153,17	0,00	2 016 324,80	2 600 217,43
Plan 3 kw. 2014	7 569 000,00	0,00	1 344 983,17	2 201 235,17
Wykonanie 2014	8 841 694,00	0,00	2 345 120,62	3 201 372,62
2015	6 885 000,00	0,00	1 755 017,00	1 755 017,00
2016	5 960 000,00	0,00	2 269 105,00	2 269 105,00
2017	4 790 000,00	0,00	2 642 610,00	2 642 610,00
2018	3 575 000,00	0,00	3 052 040,00	3 052 040,00
2019	2 440 000,00	0,00	3 492 570,00	3 492 570,00
2020	1 375 000,00	0,00	3 967 200,00	3 967 200,00
2021	470 000,00	0,00	4 474 790,00	4 474 790,00
2022	0,00	0,00	5 019 900,00	5 019 900,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczący 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 prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych														
		z tego:	w tym na:		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 ^{11.3.1) + 11.3.2)}		Wydatki 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						
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]											
Wykonanie 2012	0,00	0,00	9 749 210,09	1 881 656,20	975 018,50	464 057,72	510 960,78	88 926,38	2 724 321,53	167 000,00						
Wykonanie 2013	0,00	0,00	10 134 244,99	1 848 891,14	3 139 873,56	265 792,01	2 874 081,55	3 664 782,94	849 547,47	18 719,52						
Plan 3 kw. 2014	0,00	1 137 901,17	10 220 085,27	2 103 400,00	935 342,00	765 794,00	169 548,00	2 427 677,00	1 192 700,00	57 773,90						
Wykonanie 2014	0,00	1 079 312,36	10 147 922,74	1 923 880,37	737 225,16	600 586,87	136 638,29	2 029 158,17	1 146 849,80	6 915,46						
2015	1 956 694,00	1 956 694,00	10 863 708,00	2 245 500,00	495 922,00	495 922,00	0,00	2 324 950,00	422 782,00	300 000,00						
2016	925 000,00	925 000,00	11 120 950,00	2 338 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 105,00	0,00						
2017	1 170 000,00	1 170 000,00	11 398 970,00	2 391 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 472 610,00	0,00						
2018	1 215 000,00	1 215 000,00	11 683 950,00	2 446 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 837 040,00	0,00						
2019	1 135 000,00	1 135 000,00	11 976 050,00	2 503 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 570,00	0,00						
2020	1 065 000,00	1 065 000,00	12 275 450,00	2 560 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 902 200,00	0,00						
2021	905 000,00	905 000,00	12 582 340,00	2 619 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 569 790,00	0,00						
2022	470 000,00	470 000,00	12 896 900,00	2 679 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 549 900,00	0,00						

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w oblaśnieniach 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	w tym:			12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2	
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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)		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2012	408 408,26	338 533,49	338 533,49	1 570 349,90	1 570 349,90	592 792,03	503 497,75	503 497,75				
Wykonanie 2013	450 121,42	428 301,50	428 301,50	1 615 396,46	1 615 396,46	522 259,52	365 569,68	522 259,52				
Plan 3 kw. 2014	930 666,00	884 381,00	884 381,00	3 066 331,00	3 022 126,00	1 109 546,00	946 353,00	1 109 546,00				
Wykonanie 2014	908 763,17	863 889,74	863 889,74	1 409 419,19	1 365 214,19	898 104,71	773 729,51	898 104,71				
2015	479 574,00	472 117,00	472 117,00	2 184 935,00	2 150 066,00	747 449,00	624 937,00	747 449,00				
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				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.3	12.3.1	12.3.2				
Formuła												

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 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:	
		12.4.1	12.4.2			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
Formula	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Wykonanie 2012	1 389 105,26	1 130 690,65	1 389 105,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 518 075,88	2 894 641,88	3 518 075,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 006 891,00	1 228 683,00	2 006 891,00	778 208,00	778 208,00	724 103,00	724 103,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 757 581,78	997 696,19	1 757 581,78	759 885,59	759 885,59	704 522,29	704 522,29	499 983,00	499 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	350 000,00	197 590,00	350 000,00	152 410,00	152 410,00	152 410,00	152 410,00	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	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	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	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	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	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	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	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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z zawartą do dnia 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	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		
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	499 983,00	499 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				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	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	2 207 234,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 494 153,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 221 442,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 456 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy 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 wyliczające 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 wyliczającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

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	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00