

**Uchwała Nr IV/ 21 /2015**  
**Rady Gminy w Czernikowie**  
**z dnia 30 stycznia 2015r**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2025**

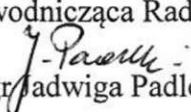
Na podstawie art. 226,227,229 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych /Dz.U. z 2009r Nr 157, poz.1240/

uchwała się, co następuje

§ 1 .Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VI/26/1 1 Rady Gminy w Czernikowie z dnia 22 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernikowo na lata 2011 - 2017 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2011 - 2017 zmieniony;

- uchwałą RG Nr VII/32/1 1 z dnia 17 .05.2011r
  - uchwałą RG Nr VIII/46/1 1 z dnia 28.06.2011r
  - zarządzeniem Wójta Nr 62/11 z dnia 05.09.2011r
  - uchwałą RG Nr X/63/11 z dnia 16.09.2011r.
  - uchwałą RG Nr XI/66/1 1 z dnia 24.11.2011r
  - uchwałą RG Nr XII/78/1 1 z dnia 30.12.2011r
  - uchwałą RG Nr XXII/84/1 1 z dnia 30.12.2011r.
  - zarządzeniem Wójta Nr 9/12 z dnia 30.01.2012r
  - uchwałą RG Nr XIV/100/12 z dnia 24.04.2012r.
  - zarządzeniem Wójta Nr 34/12 z dnia 07.05.2012r
  - uchwałą RG Nr XV/107/12 z dnia 19.06.2012r.
  - zarządzeniem Wójta Nr 45/12 z dnia 16.07.2012r.
  - uchwałą RG Nr XVI/116/12 z dnia 22.08.2012r.
  - uchwałą RG Nr XVII/124/12 z dnia 30.10.2012r.
  - uchwałą RG Nr XX/150/13 z dnia 31.01.2013r.
  - uchwałą RGNr XXI/157/13 z dnia 15.02.2013r
  - uchwałą RG Nr XXII/165/13 z dnia 20.03.2013r
  - uchwałą RG Nr XXIV/173/13 z dnia 17.06.2013r
  - uchwałą RG Nr XXV/181/13 z dnia 27.09.2013r
  - uchwałą RG Nr XXVI/192/13 z dnia 26.11.2013r
  - uchwałą RG Nr XXVII/200/13 z dnia 23.12.2013r
  - uchwałą RG Nr XXVIII/204/13 z dnia 27.12.2013r
  - uchwałą RG Nr XXIX/206/14 z dnia 31.01.2014r
  - zarządzeniem Wójta Nr 8/14 z dnia 14.02.2014r
  - zarządzeniem Wójta Nr 12/14 z dnia 07.03.2014r
  - uchwałą RG Nr XXX/214/14 z dnia 28.03.2014r
  - uchwałą RG Nr XXXI/220/14 z dnia 11.04.2014r
  - zarządzeniem Wójta Nr 29/14 z dnia 30.04.2014r
  - uchwałą RG nr XXXIII/228/14 z dnia 10.06.2014r
  - uchwałą RG Nr XXXV/236/14 z dnia 26.08.2014r
  - uchwałą RG Nr II/8/14 z dnia 4.12.2014
  - uchwałą RG Nr 111/12/14 z dnia 30.12.2014r
- wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodnicząca Rady Gminy  
  
/ mgr. *Jadwiga Padlewska* /

## Założenia do WPF na lata 2015 - 2025

### **Dochody**

Plan na lata 2016 -2025 opracowany został z uwzględnieniem wzrostu podatków i opłat w granicach 2 %.

Planowany wzrost subwencji na 2015 r i lata następne wynika z przejęcia finansowania szkoły muzycznej I stopnia , jak również z obowiązku szkolnego dzieci od 6 lat.

Plan dotacji na zadania bieżące na 2015r wynika z decyzji wojewody , natomiast na lata 2016 - 2025 zaplanowano na podstawie wykonania lat poprzednich.

Dochody z tytułu sprzedaży zaplanowane zostały na podstawie zasobów gruntów przewidzianych do zbycia. Gmina posiada również do sprzedaży mieszkanie , mimo ogłoszenia przetargu w 2014r nie sprzedano.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji na 2015 rok zostały zaplanowane na podstawie podpisanych umów., natomiast na lata 2016 - 2025 nie wykazano , przy opracowaniu budżetów rocznych będą wprowadzane zmiany pozyskania środków .

Spłatę zobowiązań w 2015 planuje się z nadwyżki dochodów i emisji obligacji.

Na lata 2016 - 2025 planowana jest nadwyżka dochodów na spłatę wcześniejszych zobowiązań.

### **Wydatki**

Wydatki bieżące na 2015r planuje się w oparciu o wykonanie 2014r z uwzględnieniem wzrostu cen towarów i usług oraz zakładanych dochodów.

Plany na lata 2016 - 2025 będą urealniane o możliwości, potrzeby i finanse gminy.

W zakresie wydatków majątkowych w 2015 r. planuje się zakończenie ;

1/ modernizację świetlic

Osówka w lutym oraz Steklin i Witowąż w kwietniu o łącznym nakładzie w 2015 r 1.703 tyś. zł.

2/ sfinansowanie modernizacji ulicy Wiśniowej w kwocie 800 tyś zł.

3/ modernizację SP w Czernikowie - podpisana została umowa z wykonawcą na zakończenie robót jak również na dostarczenie windy osobowej, termin zakończenia modernizacji 30 czerwiec.

Planowane nakłady na 2015 to 1.290.000 zł.

Dobudowany został segment o powierzchni 1.229,3 m<sup>2</sup>, trzykondygnacyjny niezależny od istniejącego budynku połączony z istniejącym poprzez przejścia na każdym półpiętrze klatki schodowej.

W ramach modernizacji dobudowana została część budynku przeznaczona na sale lekcyjne, sanitariaty , pomieszczenia biurowe , socjalne , wyposażony w windę osobową.

Z uwagi na możliwość pozyskania środków planuje się przebudowę drogi gminnej Wygoda - Steklinek, drogi w Czernikówku wraz z przebudową skrzyżowania z drogą powiatową oraz przebudowę ulic Zajęczkowo i Polnej w Czernikowie.

Z nowych zadań przewiduje się modernizację chodników również przy drogach powiatowych wspólnie z powiatem.

Planuje się modernizację drogi przy finansowym wsparciu z FOGR.

W zakresie poprawy dróg lokalnych , chodników oraz utrzymanie i modernizacja istniejących budynków plany będą aktualizowane w zależności od sytuacji finansowej gminy , polityki rozwoju oraz pozyskania środków zewnętrznych.

Na lata 2016 - 2025 planuje się wydatki majątkowe w granicach 2 - 2, 5 mln zł z własnych środków.

Z uwagi na obniżenia wysokości umorzenia pożyczek z WFOŚ i GW do 25 % dokonano korekty ; w 2015r planowane jest umorzenie w wysokości 397.375, w 2016r - 128.750 zł w 2017 r - 137.750 zł, w 2019 r. - 125.000 i w 2020r 1.000.000 zł. Korekta w umorzeniu została zabezpieczona z nadwyżki dochodów bieżących.

SKARBNIK GMINY  
  
mgr Hanna Koperska

Wójt  
  
mgr inż. Zdzisław Gawroś

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 2019
			od	do						
1	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				5 515 000,00	2 993 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	<b>- wydatki bieżące</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	<b>- wydatki majątkowe</b>				5 515 000,00	2 993 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	<b>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:</b>				2 270 000,00	1 703 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	<b>- wydatki bieżące</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				2 270 000,00	1 703 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Odbudowa świetlic w miejscowości Witoważ, Osówka, Steklin - - polepszenie warunków użytkowania	Urząd Gminy Czernikowo	2014	2015	2 270 000,00	1 703 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	<b>- wydatki bieżące</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				3 245 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	<b>- wydatki bieżące</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				3 245 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa, termomodernizacja, przebudowa i remont Szkoły Podstawowej w Czernikowie - - - Poprawa warunków nauki	Urząd Gminy Czernikowo	2013	2015	3 245 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	5 515 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	5 515 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 000,00

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:									
		Dochody bieżące *	w tym:						Dochody majątkowe*	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*	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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	[1-1W1.2)										
2015	36 951 957,00	31 359 657,00	2 695 993,00	17 000,00	7 551 000,00	1 850 000,00	17 149 581,00	3 738 083,00	5 592 300,00	50 000,00	5 542 300,00
2016	31 480 000,00	31 450 000,00	2 800 000,00	18 000,00	4 790 000,00	2 150 000,00	17 700 000,00	5 500 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2017	32 130 000,00	32 100 000,00	2 890 000,00	19 000,00	4 885 000,00	2 200 000,00	18 000 000,00	5 700 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2018	32 740 000,00	32 710 000,00	2 970 000,00	19 000,00	4 970 000,00	2 250 000,00	18 300 000,00	5 900 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2019	33 430 000,00	33 400 000,00	3 070 000,00	19 000,00	5 070 000,00	2 300 000,00	18 600 000,00	6 100 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2020	34 230 000,00	34 200 000,00	3 160 000,00	20 000,00	5 170 000,00	2 350 000,00	19 000 000,00	6 300 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2021	35 130 000,00	35 100 000,00	3 260 000,00	20 000,00	5 280 000,00	2 450 000,00	19 450 000,00	6 500 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2022	35 940 000,00	35 910 000,00	3 350 000,00	20 000,00	5 350 000,00	2 500 000,00	19 900 000,00	6 700 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2023	36 760 000,00	36 730 000,00	3 450 000,00	21 000,00	5 420 000,00	2 550 000,00	20 300 000,00	6 900 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2024	37 700 000,00	37 670 000,00	3 500 000,00	21 000,00	5 480 000,00	2 600 000,00	20 700 000,00	7 100 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2025	37 830 000,00	37 800 000,00	3 540 000,00	21 000,00	5 530 000,00	2 650 000,00	21 200 000,00	7 300 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem*	z tego:								Wydatki majątkowe*
		Wydatki bieżące*	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji *	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej może podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa *	wydatki na obsługę długu *	odsetki i dyskonto określone w art 243 ust 1 ustawy *	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *				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) *	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy *	
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			
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	12.1)+ [2.2]									
2015	36 323 032,00	27 046 032,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	90 000,00	9 277 000,00
2016	29 382 418,00	27 382 418,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	78 000,00	2 000 000,00
2017	30 073 918,00	28 073 918,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	75 000,00	2 000 000,00
2018	31 290 000,00	28 790 000,00	0,00	0,00	0,00	843 000,00	843 000,00	0,00	70 000,00	2 500 000,00
2019	31 805 000,00	29 305 000,00	0,00	0,00	X	735 000,00	735 000,00	0,00	65 000,00	2 500 000,00
2020	32 330 000,00	30 330 000,00	0,00	0,00	X	627 000,00	627 000,00	0,00	60 000,00	2 000 000,00
2021	33 330 000,00	30 830 000,00	0,00	0,00	X	609 000,00	609 000,00	0,00	55 000,00	2 500 000,00
2022	33 940 000,00	31 940 000,00	0,00	0,00	X	492 000,00	492 000,00	0,00	50 000,00	2 000 000,00
2023	34 760 000,00	32 260 000,00	0,00	0,00	X	392 000,00	392 000,00	0,00	45 000,00	2 500 000,00
2024	35 530 000,00	33 030 000,00	0,00	0,00	X	280 000,00	280 000,00	0,00	40 000,00	2 500 000,00
2025	36 130 000,00	33 630 000,00	0,00	0,00	X	51 000,00	51 000,00	0,00	30 000,00	2 500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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]	14.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	628 925,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 097 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 056 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 800 000,00	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	2 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu *	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	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 *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust.3a ustawy <sup>6)x</sup>	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.11 + 15.2]		[5.1.1.1]+ [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 228 925,00	1 228 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 097 582,00	2 097 582,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 056 082,00	2 056 082,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 450 000,00	1 450 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 625 000,00	1 625 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 900 000,00	1 900 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 800 000,00	1 800 000,00	800 000,00	800 000,00	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
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2170 000,00	2 170 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	405 000,00	405 000,00	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			(1.11-12.1)	[1+1]+[4.1]+[4.2]-[2.1]-[2.1.2])
2015	20 190 164,00	0,00	4 313 625,00	4 313 625,00
2016	17 963 832,00	0,00	4 067 582,00	4 067 582,00
2017	15 770 000,00	0,00	4 026 082,00	4 026 082,00
2018	14 320 000,00	0,00	3 920 000,00	3 920 000,00
2019	12 570 000,00	0,00	4 095 000,00	4 095 000,00
2020	9 670 000,00	0,00	3 870 000,00	3 870 000,00
2021	7 870 000,00	0,00	4 270 000,00	4 270 000,00
2022	5 870 000,00	0,00	3 970 000,00	3 970 000,00
2023	3 870 000,00	0,00	4 470 000,00	4 470 000,00
2024	1 700 000,00	0,00	4 640 000,00	4 640 000,00
2025	0,00	0,00	4 170 000,00	4 170 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowana 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. <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 pa dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>w</sup> obliczony w oparciu o kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o Średnią arytmetyczną i 3 <sub>1</sub> poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>w</sup> obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 <sub>x</sub> 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/ok budżetowy <sup>y</sup>	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/ok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([02.1.1.1]+[2.1.3.1.1]+[5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1]+[2.1.1.1])+([2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.1.1]+[2.1.3.1.2])}{([5.1.1]+[1]+[15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1]+[2.1.3.1.1]+[2.1.3.1.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1.1]-[9.1.1]+[9.9.1])}{([15.1.1])}$	$\frac{([1.1.1]+[15.1.1]+[1.2.1]+[2.1.2]+[2.1.2]+[15.2.2])}{([1]+[15.1.1])}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6]-[9.4]	[9.6.1]-[9.4]
2015	5,49%	5,25%	0,00	5,25%	11,81%	8,95%	8,53%	TAK	TAK
2016	9,82%	9,26%	0,00	9,26%	13,02%	11,20%	10,79%	TAK	TAK
2017	9,18%	8,64%	0,00	8,64%	12,62%	11,44%	11,02%	TAK	TAK
2018	7,00%	6,18%	0,00	6,18%	12,06%	12,48%	12,48%	TAK	TAK
2019	7,06%	5,67%	0,00	5,67%	12,34%	12,57%	12,57%	TAK	TAK
2020	7,38%	6,62%	0,00	6,62%	11,39%	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2021	6,86%	4,42%	0,00	4,42%	12,24%	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2022	6,93%	6,79%	0,00	6,79%	11,13%	11,99%	11,99%	TAK	TAK
2023	6,51%	6,38%	0,00	6,38%	12,24%	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2024	6,50%	4,80%	0,00	4,80%	12,39%	11,87%	11,87%	TAK	TAK
2025	4,63%	3,48%	0,00	3,48%	11,10%	11,92%	11,92%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 228 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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]							
2015	628 925,00	628 925,00	14 578 790,00	6 455 072,00	2 993 000,00	0,00	2 993 000,00	3 793 000,00	5 484 000,00	0,00		
2016	2 097 582,00	2 097 582,00	14 900 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2017	2 056 082,00	2 056 082,00	15 125 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2018	1 450 000,00	1 450 000,00	15 608 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00		
2019	1 625 000,00	1 625 000,00	16 225 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2020	1 900 000,00	1 900 000,00	16 800 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2021	1 800 000,00	1 800 000,00	17 352 000,00	7 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	17 910 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	18 462 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2024	2 170 000,00	2 170 000,00	18 895 000,00	7 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	19 325 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	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 <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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									
2015	0,00	0,00	0,00	5 355 600,00	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

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 <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem Środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi Środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art 5 ust 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	5 355 600,00	5 355 600,00	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

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 dotycząca przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstająca w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w oo 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 do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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
2 022	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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>*</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>*</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>*</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 128 925,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	-397 375,00
2016	2 097 582,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	-128 750,00
2017	2 056 082,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	-137 750,00
2018	1 450 000,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2019	1 625 000,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-125 000,00
2020	1 900 000,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 000 000,00</b>
2021	1 800 000,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2022	<b>2 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00
2023	<b>2 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2024	2 170 000,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2025	1 700 000,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>

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



Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ^>		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. <sup>x</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. *
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + (4.2) - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2015			
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			

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

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

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

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