

**UCHWAŁA NR IV/14/2015
RADY GMINY KIELCZYGLÓW**

z dnia 30 stycznia 2015 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kielczyglów
na lata 2015 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 594, 1318, Dz.U. z 2014 r. poz. 379, 1072), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646, Dz.U. z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626)

Rada Gminy Kielczyglów uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kielczyglów na lata 2015 – 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 – 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018 zgodnie z załącznikiem Nr 2

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Kielczyglów do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2;
2. 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;
3. przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w ust. 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2.

§ 4. Uchyla się Uchwałę Nr XXXII/220/2014 Rady Gminy Kielczyglów z dnia 30 stycznia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kielczyglów na lata 2014 – 2022 wraz z jej zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kielczyglów.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Zenon Swędrak

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/14/2015

Rady Gminy Kielczygłów

z dnia 30 stycznia 2015 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kielczygłów na lata 2015 – 2030

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	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	11 938 008,74	11 783 094,43	1 333 485,00	6 423,99	1 345 235,06	964 544,58	6 149 192,00	2 295 984,88	154 914,31	0,00	154 914,31
Wykonanie 2013	13 884 610,32	11 868 333,75	1 216 112,00	6 013,01	1 553 368,29	993 825,35	6 064 433,00	2 430 370,34	2 016 276,57	0,00	2 016 276,57
Plan 3 kw. 2014	17 062 458,68	12 535 392,52	1 498 017,00	7 000,00	2 153 000,00	1 458 000,00	5 411 948,00	2 737 822,52	4 527 066,16	150 000,00	4 377 066,16
Wykonanie 2014	14 498 070,45	12 353 437,34	1 498 017,00	7 000,00	1 740 000,00	1 038 000,00	5 421 948,00	2 915 867,34	2 144 633,11	150 000,00	1 994 633,11
2015	15 718 348,59	12 769 254,37	2 587 347,00	7 000,00	1 706 000,00	1 010 000,00	5 859 704,00	1 871 543,37	2 949 094,22	0,00	2 949 094,22
2016	13 964 000,00	13 964 000,00	2 767 000,00	9 000,00	2 137 000,00	1 438 000,00	6 007 000,00	1 915 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	15 203 000,00	14 403 000,00	2 953 000,00	10 000,00	2 187 000,00	1 472 000,00	6 146 000,00	1 960 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2018	15 667 000,00	14 867 000,00	3 148 000,00	11 000,00	2 240 000,00	1 508 000,00	6 294 000,00	2 008 000,00	800 000,00	0,00	800 000,00
2019	14 975 000,00	14 975 000,00	3 340 000,00	12 000,00	2 294 000,00	1 545 000,00	6 446 000,00	2 057 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	15 447 000,00	15 447 000,00	3 530 000,00	13 000,00	2 350 000,00	1 583 000,00	6 601 000,00	2 107 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 933 000,00	15 933 000,00	3 727 000,00	14 000,00	2 407 000,00	1 621 000,00	6 760 000,00	2 158 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 425 000,00	16 425 000,00	3 924 000,00	15 000,00	2 465 000,00	1 660 000,00	6 923 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	16 918 000,00	16 918 000,00	4 127 000,00	16 000,00	2 522 000,00	1 699 000,00	7 083 000,00	2 261 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	17 424 000,00	17 424 000,00	4 336 000,00	17 000,00	2 581 000,00	1 739 000,00	7 246 000,00	2 314 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 948 000,00	17 948 000,00	4 556 000,00	18 000,00	2 641 000,00	1 779 000,00	7 413 000,00	2 368 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 484 000,00	18 484 000,00	4 782 000,00	19 000,00	2 702 000,00	1 820 000,00	7 584 000,00	2 423 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 040 000,00	19 040 000,00	5 020 000,00	20 000,00	2 765 000,00	1 862 000,00	7 759 000,00	2 479 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	19 594 000,00	19 594 000,00	5 264 000,00	21 000,00	2 826 000,00	1 903 000,00	7 930 000,00	2 534 000,00	0,00	0,00	0,00

2029	20 169 000,00	20 169 000,00	5 520 000,00	23 000,00	2 889 000,00	1 945 000,00	8 105 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 763 000,00	20 763 000,00	5 789 000,00	25 000,00	2 953 000,00	1 988 000,00	8 284 000,00	2 647 000,00	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	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:						
				w tym:	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	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	
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	16 451 912,79	10 909 275,09	0,00	0,00	x	102 165,68	102 165,68	0,00	0,00	5 542 637,70
Wykonanie 2013	14 216 361,08	11 050 569,10	0,00	0,00	x	231 772,35	231 772,35	0,00	0,00	3 165 791,98
Plan 3 kw. 2014	17 017 905,49	12 030 138,49	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	4 987 767,00
Wykonanie 2014	14 875 795,93	12 387 913,31	0,00	0,00	x	245 000,00	210 000,00	0,00	0,00	2 487 882,62
2015	15 523 093,48	11 905 199,26	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	3 617 894,22
2016	16 203 023,56	12 153 023,56	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	4 050 000,00
2017	15 055 009,96	12 584 009,96	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	2 471 000,00
2018	15 319 020,16	13 016 020,16	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	2 303 000,00
2019	14 562 487,56	13 088 487,56	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	1 474 000,00
2020	14 984 487,58	13 467 487,58	0,00	0,00	x	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	1 517 000,00
2021	15 420 487,56	13 858 487,56	0,00	0,00	x	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	1 562 000,00
2022	15 812 487,56	14 244 487,56	0,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	1 568 000,00
2023	16 261 000,00	14 622 000,00	0,00	0,00	x	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	1 639 000,00
2024	16 724 000,00	15 010 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 714 000,00
2025	17 186 000,00	15 486 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00

2026	17 684 000,00	15 891 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	1 793 000,00
2027	18 189 000,00	16 323 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 866 000,00
2028	18 677 000,00	16 733 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 944 000,00
2029	19 169 000,00	17 141 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 028 000,00
2030	20 763 000,00	17 615 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 148 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	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 zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu 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	-4 513 904,05	5 029 814,83	0,00	0,00	206 668,33	0,00	4 823 146,50	4 513 904,05	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-331 750,76	1 987 972,83	0,00	0,00	191 258,34	0,00	1 796 714,49	331 750,76	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	44 553,19	652 923,51	0,00	0,00	52 254,95	0,00	600 668,56	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-377 725,48	791 026,19	0,00	0,00	52 254,95	0,00	738 771,24	377 725,48	0,00	0,00
2015	195 255,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	-2 239 023,56	2 387 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 387 000,00	2 239 023,56	0,00	0,00
2017	147 990,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	347 979,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	412 512,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	462 512,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	512 512,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	612 512,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	762 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	851 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	917 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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	324 652,44	324 652,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 603 967,12	1 603 967,12	883 128,74	883 128,74	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	697 476,70	697 476,70	205 175,99	205 175,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	413 300,71	413 300,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	195 255,11	195 255,11	47 278,67	47 278,67	0,00	0,00	0,00
2016	147 976,44	147 976,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	147 990,04	147 990,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	347 979,84	347 979,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	412 512,44	412 512,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	462 512,42	462 512,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	512 512,44	512 512,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	612 512,44	612 512,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	657 000,00	657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	762 000,00	762 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	851 000,00	851 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	917 000,00	917 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
------------------	-------------	--	---

		sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	5 621 033,27	0,00	873 819,34	1 080 487,67
Wykonanie 2013	5 813 780,64	0,00	817 764,65	1 009 022,99
Plan 3 kw. 2014	5 716 972,50	0,00	505 254,03	557 508,98
Wykonanie 2014	6 139 251,17	0,00	-34 475,97	17 778,98
2015	5 943 996,06	0,00	864 055,11	864 055,11
2016	8 183 019,62	0,00	1 810 976,44	1 810 976,44
2017	8 035 029,58	0,00	1 818 990,04	1 818 990,04
2018	7 687 049,74	0,00	1 850 979,84	1 850 979,84
2019	7 274 537,30	0,00	1 886 512,44	1 886 512,44
2020	6 812 024,88	0,00	1 979 512,42	1 979 512,42
2021	6 299 512,44	0,00	2 074 512,44	2 074 512,44
2022	5 687 000,00	0,00	2 180 512,44	2 180 512,44
2023	5 030 000,00	0,00	2 296 000,00	2 296 000,00
2024	4 330 000,00	0,00	2 414 000,00	2 414 000,00
2025	3 568 000,00	0,00	2 462 000,00	2 462 000,00
2026	2 768 000,00	0,00	2 593 000,00	2 593 000,00
2027	1 917 000,00	0,00	2 717 000,00	2 717 000,00
2028	1 000 000,00	0,00	2 861 000,00	2 861 000,00
2029	0,00	0,00	3 028 000,00	3 028 000,00
2030	0,00	0,00	3 148 000,00	3 148 000,00

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 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 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 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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	$([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1]) / [1]$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.]) - ([2.1.3.2.]) + ([5.1.] - [5.1.])}{([1.] - [15.1.])}$		$\frac{([2.1.1.]) + ([2.1.1.]) + ([2.1.3.1.]) - ([2.1.3.2.]) + ([5.1.]) + ([5.1.])}{([1.] - [15.1.])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1.]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.]) + ([15.2.])}{([1.] - [15.1.1.])}$	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	3,58%	3,58%	0,00	3,58%	7,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	13,22%	6,86%	0,00	6,86%	5,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,67%	4,47%	0,00	4,47%	3,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	0,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,71%	2,40%	0,00	2,40%	5,50%	5,68%	4,67%	TAK	TAK
2016	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	12,97%	5,08%	4,06%	TAK	TAK
2017	3,80%	3,80%	0,00	3,80%	11,96%	7,44%	6,42%	TAK	TAK
2018	5,22%	5,22%	0,00	5,22%	11,81%	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2019	5,76%	5,76%	0,00	5,76%	12,60%	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2020	5,78%	5,78%	0,00	5,78%	12,81%	12,12%	12,12%	TAK	TAK
2021	5,79%	5,79%	0,00	5,79%	13,02%	12,41%	12,41%	TAK	TAK
2022	6,04%	6,04%	0,00	6,04%	13,28%	12,81%	12,81%	TAK	TAK
2023	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	13,57%	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2024	5,74%	5,74%	0,00	5,74%	13,85%	13,29%	13,29%	TAK	TAK
2025	5,69%	5,69%	0,00	5,69%	13,72%	13,57%	13,57%	TAK	TAK
2026	5,46%	5,46%	0,00	5,46%	14,03%	13,71%	13,71%	TAK	TAK
2027	5,36%	5,36%	0,00	5,36%	14,27%	13,87%	13,87%	TAK	TAK
2028	5,24%	5,24%	0,00	5,24%	14,60%	14,01%	14,01%	TAK	TAK
2029	5,11%	5,11%	0,00	5,11%	15,01%	14,30%	14,30%	TAK	TAK
2030	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	15,16%	14,63%	14,63%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji

						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 805 017,54	1 657 504,95	4 252 116,54	0,00	4 252 116,54	3 964 407,83	1 578 229,87	41 978,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 680 251,76	1 737 196,44	2 976 964,85	90 655,02	2 886 309,83	2 883 566,66	279 482,15	2 743,17
Plan 3 kw. 2014	0,00	44 553,19	5 942 862,09	1 785 465,70	5 251 773,10	467 706,10	4 784 067,00	4 561 067,00	306 700,00	120 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 015 710,71	1 793 835,70	2 468 821,49	286 472,87	2 182 348,62	2 047 348,62	439 534,00	1 000,00
2015	195 255,11	195 255,11	6 417 274,00	1 932 385,89	3 849 374,59	320 180,37	3 529 194,22	3 409 194,22	88 700,00	120 000,00
2016	0,00	0,00	6 420 000,00	1 802 000,00	4 050 000,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00
2017	147 990,04	147 990,04	6 500 000,00	1 860 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	471 000,00	0,00
2018	347 979,84	347 979,84	6 550 000,00	1 915 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	303 000,00	0,00
2019	412 512,44	412 512,44	6 580 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 474 000,00	0,00
2020	462 512,42	462 512,42	6 780 000,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 517 000,00	0,00
2021	512 512,44	512 512,44	6 980 000,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 562 000,00	0,00
2022	612 512,44	612 512,44	7 190 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 000,00	0,00
2023	657 000,00	657 000,00	7 405 000,00	2 215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 639 000,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	7 630 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 714 000,00	0,00
2025	762 000,00	762 000,00	7 860 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00
2026	800 000,00	800 000,00	8 095 000,00	2 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 000,00	0,00
2027	851 000,00	851 000,00	8 340 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 866 000,00	0,00
2028	917 000,00	917 000,00	8 590 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 944 000,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	8 850 000,00	2 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 028 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	9 115 000,00	2 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 148 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	w tym:	Dochody majątkowe na programy,	w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania

	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	w tym:	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	w tym:	lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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			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	176 612,54	152 186,50	152 186,50	0,00	0,00	0,00	182 047,23	152 186,50	152 186,50
Wykonanie 2013	207 507,10	187 350,34	187 350,34	1 068 702,39	1 068 702,39	1 068 702,39	220 862,69	187 350,34	187 350,34
Plan 3 kw. 2014	567 639,71	487 932,63	487 932,63	4 281 257,00	3 743 826,95	3 743 826,95	584 093,71	487 932,63	487 932,63
Wykonanie 2014	381 990,48	329 468,39	329 468,39	1 946 102,62	1 775 980,33	1 775 980,33	394 990,48	329 468,39	329 468,39
2015	320 180,37	272 153,31	272 153,31	2 949 094,22	2 564 954,69	2 564 954,69	320 180,37	272 153,31	272 153,31
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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	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	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	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	środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	najmniej 60% środkami, o których mowa 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	1 615 587,46	1 046 064,90	1 046 064,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	727 626,23	564 018,06	564 018,06	0,00	0,00	0,00	0,00	607 260,91	607 260,91
Plan 3 kw. 2014	3 802 867,00	3 210 436,95	3 210 436,95	0,00	0,00	0,00	0,00	157 897,32	157 897,32
Wykonanie 2014	1 496 104,62	1 242 591,33	1 242 591,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 915 294,22	2 449 654,69	2 449 654,69	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

	w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	o działalności leczniczej	zdrotowej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	zdrotowej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	
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	0,00	0,00	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	0,00	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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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				
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)

				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	324 652,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 603 967,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	533 160,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	413 300,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	188 463,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	141 184,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	141 198,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	341 188,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	405 720,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	455 720,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	505 720,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	505 720,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	507 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	651 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 określającą procedurę jaką objęta jest jednostka 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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/14/2015

Rady Gminy Kielczygłów

z dnia 30 stycznia 2015 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Kielczygłów na lata 2015 – 2018

Nazwa i cel		Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1 + 1.2 + 1.3)					15 406 787,10	3 849 374,59	4 050 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	11 899 374,59
- wydatki bieżące					697 308,26	320 180,37	0,00	0,00	0,00	320 180,37
- wydatki majątkowe					14 709 478,84	3 529 194,22	4 050 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	11 579 194,22
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, z tego:					5 827 387,10	3 352 674,59	0,00	0,00	0,00	3 352 674,59
- wydatki bieżące					697 308,26	320 180,37	0,00	0,00	0,00	320 180,37
	Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kielczygłów – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2013	2015	697 308,26	320 180,37	0,00	0,00	0,00	320 180,37
- wydatki majątkowe					5 130 078,84	3 032 494,22	0,00	0,00	0,00	3 032 494,22
Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kielczygłów – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców		Urząd Gminy w Kielczygłowie	2013	2015	3 725 078,84	2 590 930,22	0,00	0,00	0,00	2 590 930,22
Utworzenie miejsc rekreacyjnych w miejscowości Kielczygłów poprzez budowę placu zabaw (Publiczne Przedszkole w Kielczygłowie) – poprawa warunków życia mieszkańców		Urząd Gminy w Kielczygłowie	2014	2015	98 000,00	94 500,00	0,00	0,00	0,00	94 500,00
Utworzenie miejsc rekreacyjnych w miejscowości Kielczygłów poprzez budowę placu zabaw (Zespół Szkolno – Gimnazjalny w Kielczygłowie) – poprawa warunków życia mieszkańców		Urząd Gminy w Kielczygłowie	2014	2015	85 000,00	80 614,00	0,00	0,00	0,00	80 614,00
Zastosowanie pomp ciepła dla ogrzania budynku Szkoły Podstawowej w Chorzewie – poprawa warunków edukacyjnych dzieci i młodzieży		Urząd Gminy w Kielczygłowie	2013	2015	1 222 000,00	266 900,00	0,00	0,00	0,00	266 900,00
1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznonprywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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:					9 579 400,00	496 700,00	4 050 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	8 546 700,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					9 579 400,00	496 700,00	4 050 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	8 546 700,00
Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Kielczygłów – poprawa infrastruktury drogowej		Urząd Gminy w Kielczygłowie	2011	2016	657 300,00	135 500,00	100 000,00	0,00	0,00	235 500,00

Przebudowa chodników i miejsc parkingowych na terenie Gminy Kielczygłów – poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2011	2016	363 800,00	70 800,00	50 000,00	0,00	0,00	120 800,00
Budowa cmentarza komunalnego w miejscowości Chorzew – poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2014	2015	58 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa o jedną kondygnację budynku Urzędu Gminy w Kielczygłowie – poprawa warunków administracji	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2013	2015	223 500,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej w Kielczygłowie – poprawa warunków sanitarnych życia mieszkańców	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2014	2018	8 053 000,00	50 000,00	3 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	7 950 000,00
Budowa nowych punktów świetlnych na terenie Gminy Kielczygłów – poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2014	2015	59 000,00	40 400,00	0,00	0,00	0,00	40 400,00
Rozbudowa i przebudowa biblioteki gminnej w Kielczygłowie – dotacja – poprawa i rozwój życia kulturalnego mieszkańców	Urząd Gminy w Kielczygłowie	2012	2015	164 800,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kielczygłów
na lata 2015 – 2030
Objaśnienia przyjętych wartości

1. Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna przyczyniać się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych, gdyż zgodnie z art. 34 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) jest przedmiotem jawnej debaty. Stosownie więc do art. 226 ust. 2a wymienionej ustawy powinna ona zawierać objaśnienia przyjętych wartości.

WPF powinna być realistyczna. Objasnienia zatem powinny umożliwić analizę założeń przyjmowanych do prognozowania poszczególnych pozycji WPF t.j. założeń makroekonomicznych, założeń zmian dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów oraz założeń dotyczących zaciągania zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kielczygłów na lata 2015 – 2030 została opracowana na podstawie analizy dotyczącej wykonania budżetu za ostatnie 4 lata oraz planu i przewidywanego jego wykonania w 2015 roku a także na podstawie założeń makroekonomicznych podawanych przez Ministerstwo Finansów takich jak: realny wzrost PKB, średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych, przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej, itp.

WPF Gminy Kielczygłów nie jest więc prostą kontynuacją historycznych trendów, lecz uwzględnia planowane do realizacji przedsięwzięcia a także możliwe szanse w zakresie dochodów.

2. Dochody bieżące

Dochody bieżące Gminy Kielczygłów to przede wszystkim subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje na zadania własne i zlecone. Dochody wypracowane przez samą gminę t.j. wpływy z podatków lokalnych oraz dochody na pokrycie związanych z nimi wydatków nie przekraczają 20 % ogółu dochodów. Gmina Kielczygłów jest gminą typowo rolniczą gdzie wskaźnik dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy jest jednym z najniższych w województwie łódzkim. Spowodowane jest to między innymi tym, że liczba mieszkańców jest niska i z roku na rok spada. Powoduje to niskie wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Ministerstwo Finansów jednak w swojej informacji o planowanych udziałach Gminy Kielczygłów w podatku dochodowym podaje bardzo optymistyczną prognozę tych wpływów w 2015 roku bo o ponad 1 mln zł więcej niż prognoza na 2014 rok.

Mimo, że Gmina Kielczygłów jest gminą rolniczą, wpływy z podatku rolnego też są niskie ponieważ na jej terenie przeważają klasy słabe (od V do VI), które są zwolnione z przedmiotowego podatku. Brak rozwiniętego przemysłu i niskie zaludnienie powoduje także niskie wpływy z podatków od nieruchomości związanego z prowadzoną działalnością gospodarczą oraz brak wpływu z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych.

W związku z tym, że większość dochodów bieżących to dochody z zewnątrz przy opracowaniu ich prognozy przyjęto tendencję wzrostową z poprzednich lat, a przede wszystkim wzięto pod uwagę procentowy realny wzrost PKB. Przy prognozowaniu przyjęto również fakt, że Kopalnia Węgla Brunatnego w Bełchatowie od 2016 powinna zacząć płacić podatek od nieruchomości związany z prowadzoną działalnością gospodarczą (grunty pod zwałowisko skupowane są od 2013 roku). I tak przyjęto:

2015 rok – 12.769.254,37 zł, 2016 rok – 13.964.000,00 zł, 2017 rok – 14.403.000,00 zł,
2018 rok – 14.867.000,00 zł, 2019 rok – 14.975.000,00 zł, 2020 rok – 15.447.000,00 zł,
2021 rok – 15.933.000,00 zł, 2022 rok – 16.425.000,00 zł, 2023 rok – 16.918.000,00 zł,
2024 rok – 17.424.000,00 zł, 2025 rok – 17.948.000,00 zł, 2026 rok – 18.484.000,00 zł,
2027 rok – 19.040.000,00 zł, 2028 rok – 19.594.000,00 zł, 2029 rok – 20.169.000,00 zł,
2030 rok – 20.763.000,00 zł.

W 2015 roku dochodami bieżącymi określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych jest dotacja z Władzy Wdrażającej Programu Europejskie na „Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kielczygłów”

3. Dochody majątkowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody majątkowe gminy związane są z zaplanowanymi oraz już realizowanymi inwestycjami. Składają się na nie w 2015 roku:

- dotacja na zadanie p.n. „Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kielczygłów”, na którą gmina podpisała umowę z Władzą Wdrażającą Programy Europejskie. - 2.560.930,22 zł

- dotacja z PROW na „Zastosowanie pomp ciepła w SP w Chorzewie” - 274.600,00 zł,

- dotacja z PROW na „Utworzenie miejsc rekreacyjnych przy Publicznym Przedszkolu w Kielczygłowie” - 61.150,00 zł,

- dotacja z PROW na „Utworzenie miejsc rekreacyjnych przy Zespole Szkolno – Gimnazjalnym w Kielczygłowie” - 52.414,00 zł.

W latach 2017 – 2018 planowane są dotacje na inwestycję, na którą w 2014 rozpoczęto prace projektowe t.j. na „Budowę oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej w Kielczygłowie”. Przewiduje się, że pomoc Unii Europejskiej może wynieść około 800.000,00 zł w każdym z tych lat.

W latach 2015 – 2030 nie przewiduje się dochodów gminy ze sprzedaży majątku.

W związku z powyższym dochody majątkowe przedstawiają się następująco:

2015rok – 2.949.094,22 zł, 2016 rok – 0,00 zł, 2017 rok – 800.000,00 zł,

2018 rok – 800.000,00 zł.

4. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące Gminy Kielczygłów to przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem JST.

Gmina Kielczygłów nie zamierza w okresie 2015 – 2030 udzielać gwarancji i poręczeń.

Prognoza wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich została wykonana w oparciu o tendencję wzrostową z poprzednich lat a przede wszystkim o zaplanowany wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Podobnie przyjęto w prognozie dotyczącej wydatków na pozostałe zadania bieżące, z tym że wskaźnikiem pomocnym przy sporządzeniu tej prognozy była dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Zgodnie z powyższym przyjęto plany wydatków bieżących:

2015 rok – 11.905.199,26 zł, 2016 rok – 12.153.023,56 zł, 2017 rok – 12.584.009,96 zł,

2018 rok – 13.016.020,16 zł, 2019 rok – 13.088.487,56 zł, 2020 rok – 13.467.487,58 zł,

2021 rok – 13.858.487,56 zł, 2022 rok – 14.244.487,56 zł, 2023 rok – 14.622.000,00 zł,

2024 rok – 15.010.000,00 zł, 2025 rok – 15.486.000,00 zł, 2026 rok – 15.891.000,00 zł,

2027 rok – 16.323.000,00 zł, 2028 rok – 16.733.000,00 zł, 2029 rok – 17.141.000,00 zł,

2030 rok – 17.615.000,00 zł.

Zaciągnięte pożyczki oraz wyemitowane obligacje mają również odbicie w wydatkach bieżących na obsługę długu.

2015 rok – 230.000,00 zł, 2016 rok – 370.000,00 zł, 2017 rok – 430.000,00 zł,

2018 rok – 470.000,00 zł, 2019 rok – 450.000,00 zł, 2020 rok – 430.000,00 zł,

2021 rok – 410.000,00 zł, 2022 rok – 380.000,00 zł, 2023 rok – 340.000,00 zł,

2024 rok – 300.000,00 zł, 2025 rok – 260.000,00 zł, 2026 rok – 210.000,00 zł

2027 rok – 170.000,00 zł, 2028 rok – 110.000,00 zł, 2029 rok – 30.000,00 zł

2030 rok – 0,00 zł.

W 2015 roku wydatkami bieżącymi na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, są wydatki związane z przedsięwzięciem p.n. „Rozwój

społeczeństwa informacyjnego poprzez przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kielczygłów”.

5. Wydatki majątkowe

Zgodnie z tym, że Wieloletnia Prognoza Finansowa nie powinna być prostą kontynuacją historycznych trendów, powinna ona uwzględniać planowane do realizacji przedsięwzięcia inwestycyjne.

Wydatki majątkowe Gminy Kielczygłów zostały zaplanowane na miarę jej możliwości a szczegółowo zostały one wymienione w wykazie przedsięwzięć do WPF oraz w załączniku inwestycyjnym do uchwały budżetowej.

Wydatki majątkowe różnią się od wydatków majątkowych objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Spowodowane jest to tym, że w Gminie Kielczygłów występują również zadania inwestycyjne jednoroczne, które nie są wykazywane w załączniku przedsięwzięć. Wydatki objęte limitem i jednoroczne dotyczące 2015 r. zostały wymienione w załączniku do uchwały budżetowej na 2015 rok.

Prognoza wydatków majątkowych w latach 2015 – 2030 przedstawia się następująco:

2015 rok – 3.617.894,22 zł, 2016 rok – 4.050.000,00 zł, 2017 rok – 2.471.000,00 zł,
2018 rok – 2.303.000,00 zł, 2019 rok – 1.474.000,00 zł, 2020 rok – 1.517.000,00 zł,
2021 rok – 1.562.000,00 zł, 2022 rok – 1.568.000,00 zł, 2023 rok – 1.639.000,00 zł,
2024 rok – 1.714.000,00 zł, 2025 rok – 1.700.000,00 zł, 2026 rok – 1.793.000,00 zł,
2027 rok – 1.866.000,00 zł, 2028 rok – 1.944.000,00 zł, 2029 rok – 2.028.000,00 zł,
2030 rok – 3.148.000,00 zł.

Wydatki majątkowe w roku 2015 to przede wszystkim realizacja podpisanej umowy z WWPE dotyczącej „Rozwoju społeczeństwa informacyjnego poprzez przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kielczygłów”. Znajdują się tutaj również wydatki inwestycyjne związane z „Utworzeniem miejsc rekreacyjnych – placów zabaw przy Przedszkolu i ZSG w Kielczygłowie” oraz z ostateczną zapłatą za wykonanie ogrzewania w SP w Chorzewie - „Pompy ciepła”. Pozostałe zadania inwestycyjne to nieduże wydatki związane z przebudową dróg i chodników na terenie gminy a także zadania związane z działalnością administracyjną, OSP, sportową i kulturalną. Większość tych drobnych inwestycji realizowana jest po części z funduszu sołeckiego.

W latach 2016 – 2018 szczególny nacisk położony został na budowę oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej w Kielczygłowie. Zaznaczyć jednak trzeba, że w przypadku nie zdobycia środków finansowych z zewnątrz wydatki na to zadanie mogą być w przyszłości zmniejszone lub w ogóle zlikwidowane.

Gmina Kielczygłów w 2015 roku planuje 4 inwestycje związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp. t.j. „Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kielczygłów”; „Zastosowanie pomp ciepła dla ogrzania budynku SP w Chorzewie”; Utworzenie miejsc rekreacyjnych w miejscowości Kielczygłów poprzez budowę placów zabaw przy Publicznym Przedszkolu i Zespole Szkolno – Gimnazjalnym w Kielczygłowie”.

Gmina nie planuje natomiast wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

6. Przychody budżetu

W związku z zaplanowanymi inwestycjami Gmina Kielczygłów zamierza w 2016 roku wyemitować obligacje do kwoty 2.387.000,00 zł.

Gmina Kielczygłów nie planuje do 2030 r. innych przychodów nie związanych z zaciąganiem długu.

7. Spłata i obsługa długu oraz inne rozchody

Gmina Kielczygłów zamierza do końca roku 2030 spłacić wszystkie kredyty i pożyczki oraz wykupić wszystkie wyemitowane obligacje. Plan spłaty pożyczek i wykupu wyemitowanych papierów wartościowych przedstawia poniższa tabela:

Rok	Pożyczka w WFOŚ na pompy i termomod. Przedszkola w K-głowie	Pożyczka w WFOŚ na prefinans. - pompy SP w Chorzewie	Pożyczka w WFOŚ na pompy i termomod. SP w Chorzewie	Pożyczka w WFOŚ na oczyszczalnię przy SP w Chorzewie	Pożyczka w WFOŚ na termomod. budynku OSP Huta	Obligacje 2014 rok	Obligacje 2016 rok - planowane	Razem
2015	44 789,12	47 278,67	49 948,20	35 464,00	17 775,12			195 255,11

ze śr. UE		47 278,67						47 278,67
2016	44 789,12		49 948,20	35 464,00	17 775,12			147 976,44
2017	44 789,12		49 948,20	35 477,60	17 775,12			147 990,04
2018	44 789,12		49 948,20	35 467,40	17 775,12	200 000,00		347 979,84
2019	44 789,12		49 948,20		17 775,12	300 000,00		412 512,44
2020	44 789,12		49 948,20		17 775,10	350 000,00		462 512,42
2021	44 789,12		49 948,20		17 775,12	400 000,00		512 512,44
2022	44 789,12		49 948,20		17 775,12	400 000,00		612 512,44
2023							100 000,00	612 512,44
2024						507 000,00	150 000,00	657 000,00
2025						550 000,00	150 000,00	700 000,00
2026						562 000,00	200 000,00	762 000,00
2027						600 000,00	200 000,00	800 000,00
2028						651 000,00	200 000,00	851 000,00
2029						530 000,00	387 000,00	917 000,00
2030							1 000 000,00	1 000 000,00
Razem	358 312,96	47 278,67	399 585,60	141 873,00	142 200,94	5 050 000,00	2 387 000,00	8 526 251,17

Gmina Kiełczygłów nie planuje innych rozchodów nie związanych ze spłatą zaciągniętego długu.