

**Uchwała Nr IV/19/2015  
Rady Gminy Osiecznica  
z dnia 27 stycznia 2015 r.**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Osiecznica na lata 2015-2026.**

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ((Dz. U. z 2013 r. nr 594 ze zm. z 2013 r. nr 645, nr 1318, z 2014 r. nr 379, nr 1072) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. nr 885 ze zm. z 2013 r. nr 938, nr 1646, z 2014 r. nr 379, nr 911, nr 1146)*

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr III/9/2014 Rady Gminy Osiecznica z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Osiecznica na lata 2015 - 2026 dokonuje się następujących zmian:

1. Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Osiecznica na lata 2015-2026 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiecznica na lata 2015-2026 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 4. Uchwała podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Uzasadnienie:

Zwiększa się limit zobowiązań przedsięwzięcia pn. "Poprawa bezpieczeństwa na drodze wojewódzkiej nr 350 poprzez przebudowę skrzyżowania dróg wojewódzkich nr 357 i nr 350 oraz przebudowę odcinka drogi wojewódzkiej od km 65+640 do km 66+170" o kwotę 110.000,00 zł.

## Objaśnienia

Wieloletnia prognoza finansowa, zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Z uwagi na to, że Gmina Osiecznica zaciągnęła pożyczki, w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Jeleniej Górze, do roku 2026, wieloletnia prognoza finansowa została opracowana na lata 2015-2026.

Ustawodawca w art. 226 ust. 1 u.o.f.p. stwierdził, że WPF powinna być realistyczna. Trudno mówić o realności planowania w tak długim okresie, zwłaszcza w kontekście transferów z budżetu państwa, wielkości makroekonomicznych będących podstawą konstrukcji WPF. Trudno określić wzrost ustawowych stawek podatków i opłat lokalnych, gdyż nieznany jest poziom inflacji w tak długim horyzoncie czasowym.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Osiecznica została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2015-2026. Wielkości wykazane w roku 2015 są zgodne z projektem budżetu na 2015 rok i zawartymi w nim objaśnieniami. Dane dotyczące przewidywanego wykonania budżetu za 2014 r. nie mają charakteru ostatecznego. Dane zaplanowane na rok 2015 i kolejne lata nie mają charakteru wiążącego.

Opracowując prognozę na lata 2015-2026 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków w poprzednich latach, eliminując wartości jednoroczne, przy założeniu wskaźników makroekonomicznych zgodnych z zaleceniami opublikowanymi przez Ministra Finansów w Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Budżet na lata 2017-2019 został zaplanowany przy założeniu, że wydatki pokrywane są z dochodów budżetowych (tj. dochody - wydatki = 0), a spłata pożyczek następuje z wolnych środków. Począwszy od roku 2019 założono spłatę pożyczek z dochodów budżetu, bez konieczności korzystania z nadwyżki budżetowej i wolnych środków. Wysokość wydatków inwestycyjnych w poszczególnych latach ustalono na podstawie wyliczenia:

dochody ogółem – wydatki bieżące – planowane rozchody budżetu.

Wyliczona wysokość wydatków inwestycyjnych w w/w sposób stanowi maksymalny ich poziom ze środków własnych. Wzrost wydatków inwestycyjnych w poszczególnych latach możliwy jest jedynie w przypadku uzyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (z tytułu dotacji, środków unijnych, itp.).

W WPF została zachowana zasada w której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Spłata i obsługa długu w latach 2015-2026 planowana jest w wartościach realnych, wynikających z zawartych umów. Planowane w poszczególnych latach kwoty nie przekraczają wskaźników ustawowych. Nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik nr 1 do uchwały nr IV/19/2015 Rady Gminy Osiecznica z dnia 27.01.2015 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Osiecznica na lata 2015-2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	27 698 032,00	26 884 386,00	3 300 000,00	100 000,00	10 351 000,00	7 970 000,00	9 526 320,00	2 544 566,00	813 646,00	155 500,00	658 146,00
2016	27 555 000,00	27 400 000,00	3 375 000,00	82 000,00	10 550 000,00	8 100 000,00	9 745 000,00	2 580 000,00	155 000,00	155 000,00	0,00
2017	28 080 000,00	27 975 000,00	3 445 000,00	83 500,00	10 770 000,00	8 250 000,00	9 950 000,00	2 640 000,00	105 000,00	105 000,00	0,00
2018	28 680 000,00	28 600 000,00	3 530 000,00	85 500,00	11 040 000,00	8 450 000,00	10 200 000,00	2 700 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00
2019	29 250 000,00	29 200 000,00	3 600 000,00	87 500,00	11 300 000,00	8 650 000,00	10 400 000,00	2 760 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2020	30 350 000,00	30 300 000,00	3 680 000,00	89 000,00	11 570 000,00	8 857 600,00	10 650 000,00	2 830 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2021	30 950 000,00	30 900 000,00	3 750 000,00	90 500,00	11 800 000,00	9 050 000,00	10 850 000,00	2 880 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	31 500 000,00	31 500 000,00	3 825 000,00	92 000,00	12 000 000,00	9 231 000,00	11 100 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	31 815 000,00	31 815 000,00	3 860 000,00	93 000,00	12 400 000,00	9 300 000,00	11 200 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	32 100 000,00	32 100 000,00	3 900 000,00	94 000,00	12 500 000,00	9 400 000,00	11 600 000,00	2 960 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	32 400 000,00	32 400 000,00	3 950 000,00	94 500,00	12 650 000,00	9 500 000,00	11 700 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 700 000,00	32 700 000,00	3 990 000,00	95 400,00	12 770 000,00	9 560 000,00	11 800 000,00	3 100 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
					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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
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]									
2015	27 278 032,00	23 668 532,00	0,00	0,00	0,00	167 405,00	167 405,00	0,00	0,00	3 609 500,00
2016	28 300 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	0,00	154 944,00	154 944,00	0,00	0,00	4 200 000,00
2017	28 080 000,00	24 600 000,00	0,00	0,00	0,00	142 294,00	142 294,00	0,00	0,00	3 480 000,00
2018	28 680 000,00	25 215 000,00	0,00	0,00	0,00	125 793,00	125 793,00	0,00	0,00	3 465 000,00
2019	29 250 000,00	25 800 000,00	0,00	0,00	x	112 517,00	112 517,00	0,00	0,00	3 450 000,00
2020	29 900 000,00	26 400 000,00	0,00	0,00	x	99 054,00	99 054,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2021	30 500 000,00	26 900 000,00	0,00	0,00	x	85 554,00	85 554,00	0,00	0,00	3 600 000,00
2022	31 050 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	72 054,00	72 054,00	0,00	0,00	3 650 000,00
2023	31 315 000,00	27 650 000,00	0,00	0,00	x	58 537,00	58 537,00	0,00	0,00	3 665 000,00
2024	31 600 000,00	27 900 000,00	0,00	0,00	x	43 529,00	43 529,00	0,00	0,00	3 700 000,00
2025	31 830 000,00	28 200 000,00	0,00	0,00	x	27 974,00	27 974,00	0,00	0,00	3 630 000,00
2026	32 130 000,00	28 500 000,00	0,00	0,00	x	10 897,00	10 897,00	0,00	0,00	3 630 000,00

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 <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> 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]								
2015	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	-745 000,00	1 165 000,00	0,00	0,00	1 165 000,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	420 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	440 000,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	450 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	570 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	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>b),x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	570 000,00	570 000,00	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 <sup>x</sup>	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 o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	5 220 000,00	0,00	3 215 854,00	3 215 854,00
2016	4 800 000,00	0,00	3 300 000,00	4 465 000,00
2017	4 380 000,00	0,00	3 375 000,00	3 795 000,00
2018	3 940 000,00	0,00	3 385 000,00	3 825 000,00
2019	3 490 000,00	0,00	3 400 000,00	3 850 000,00
2020	3 040 000,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00
2021	2 590 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2022	2 140 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2023	1 640 000,00	0,00	4 165 000,00	4 165 000,00
2024	1 140 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2025	570 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2026	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00

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 pa 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 pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego_xrok 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_xrok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1.1])}{([2.1.3.1.2] + ([5.1] - [5.1.1]) - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.2] + [15.2])}{([1.1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	2,12%	2,12%	4 105,00	2,14%	12,17%	17,34%	19,06%	TAK	TAK
2016	2,09%	2,09%	3 989,00	2,10%	12,54%	13,21%	14,93%	TAK	TAK
2017	2,00%	2,00%	3 496,00	2,01%	12,39%	10,83%	12,55%	TAK	TAK
2018	1,97%	1,97%	0,00	1,97%	12,08%	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2019	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	11,79%	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2020	1,81%	1,81%	0,00	1,81%	13,01%	12,09%	12,09%	TAK	TAK
2021	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	13,09%	12,29%	12,29%	TAK	TAK
2022	1,66%	1,66%	0,00	1,66%	13,02%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2023	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	13,09%	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2024	1,69%	1,69%	0,00	1,69%	13,08%	13,07%	13,07%	TAK	TAK
2025	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	12,96%	13,06%	13,06%	TAK	TAK
2026	1,78%	1,78%	0,00	1,78%	12,84%	13,04%	13,04%	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>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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]					
2015	420 000,00	420 000,00	10 414 162,00	2 604 300,00	1 950 000,00	0,00	1 950 000,00	1 570 000,00	1 448 000,00	591 500,00
2016	0,00	0,00	10 650 000,00	2 035 000,00	4 005 159,00	0,00	4 005 159,00	4 005 159,00	194 841,00	0,00
2017	0,00	0,00	10 850 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 480 000,00	0,00
2018	0,00	0,00	11 100 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 465 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	11 220 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00
2020	450 000,00	450 000,00	11 400 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00
2021	450 000,00	450 000,00	11 600 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00
2022	450 000,00	450 000,00	11 800 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	11 900 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 665 000,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	12 100 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00
2025	570 000,00	570 000,00	12 250 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 630 000,00	0,00
2026	570 000,00	570 000,00	12 350 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 630 000,00	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 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 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									
2015	43 524,00	43 524,00	0,00	658 146,00	658 146,00	658 146,00	58 425,00	58 425,00	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

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	0,00	0,00	0,00	14 901,00	14 901,00	14 901,00	14 901,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
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
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

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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań 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.

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