

**UCHWAŁA NR XVI/89 /2015  
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.  
Z DNIA 04 LISTOPADA 2015 ROKU**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2015 – 2023.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. art. 226, 227, 229, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Miejska Borku Wlkp. uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach realizowanych w latach 2015-2020. Wykaz przedsięwzięć po zmianach określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Borku Wlkp.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej**

*Andrzej Kutniak*

Sprawdzono pod względem  
formalno - prawnym

Borek, dn. 28.10.2015  
/podpis/

Opracowała:  
Miroslawa Kozłowska

**Romuald Nelke**

Radca Prawny



1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Zat. Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr XVII/89 /2015 z dnia 04 listopada 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:						
		1	1.1		1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.3.1		1.1.4	1.1.5		1.2	w tym:	
			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						
Formula	[1.1] + [1.2]																	
2015	a	28 509 790,95	25 905 970,55	3 964 050,00	110 000,00	6 594 307,00	3 140 000,00	8 440 410,00	5 556 955,51	2 603 820,40	691 800,00	1 911 020,40						
	b	243 544,34	243 544,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 544,34	0,00	0,00	0,00						
	c	28 266 246,61	25 662 426,21	3 964 050,00	110 000,00	6 594 307,00	3 140 000,00	8 440 410,00	5 313 411,17	2 603 820,40	691 800,00	1 911 020,40						
2016	a	24 823 492,00	24 771 492,00	4 272 720,00	114 070,00	6 806 979,00	3 256 180,00	8 614 123,00	3 936 698,00	52 000,00	50 000,00	0,00						
	b	163 427,00	163 427,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	101 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	c	24 660 065,00	24 608 065,00	4 210 720,00	114 070,00	6 806 979,00	3 256 180,00	8 512 696,00	3 936 698,00	52 000,00	50 000,00	0,00						
2017	a	25 844 983,00	25 362 983,00	4 471 038,00	118 519,00	7 045 565,00	3 356 285,00	8 612 241,00	4 048 669,00	482 000,00	10 000,00	470 000,00						
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	c	25 844 983,00	25 362 983,00	4 471 038,00	118 519,00	7 045 565,00	3 356 285,00	8 612 241,00	4 048 669,00	482 000,00	10 000,00	470 000,00						
2018	a	26 237 465,00	26 225 465,00	4 641 880,00	123 260,00	7 365 349,00	3 432 975,00	8 784 731,00	4 210 616,00	12 000,00	10 000,00	0,00						
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	c	26 237 465,00	26 225 465,00	4 641 880,00	123 260,00	7 365 349,00	3 432 975,00	8 784 731,00	4 210 616,00	12 000,00	10 000,00	0,00						
2019	a	27 138 816,00	27 136 816,00	4 819 880,00	128 190,00	7 683 571,00	3 950 310,00	8 972 120,00	4 379 041,00	2 000,00	0,00	0,00						
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	c	27 138 816,00	27 136 816,00	4 819 880,00	128 190,00	7 683 571,00	3 950 310,00	8 972 120,00	4 379 041,00	2 000,00	0,00	0,00						
2020	a	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	4 263 829,00	9 172 120,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00						
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	c	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	4 263 829,00	9 172 120,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00						
2021	a	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	4 278 924,00	9 172 120,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00						
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	c	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	4 278 924,00	9 172 120,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00						

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		w tym:					w tym:				
		Dochody bieżące <sup>x</sup>		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>		z podatku od nieruchomości	
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]H[1.2]										
2022	a	27 885 739,00	27 883 739,00	133 061,00	7 940 246,00	4 278 924,00	9 172 120,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	4 278 924,00	9 172 120,00	2 000,00	0,00	
2023	a	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	9 172 120,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	4 278 924,00	9 172 120,00	2 000,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
							2.1.1.1	2.1.3.1.1	
Wydanki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań i świadczonego publicznego świadczenia opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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>		
2	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	
Formula	[2.1] + [2.2]								
2015	a 28 055 134,85 b 243 544,34 c 27 811 590,51	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	304 610,00 0,00 304 610,00	304 610,00 0,00 304 610,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	3 702 965,20 0,00 3 702 965,20
2016	a 23 512 492,00 b 163 427,00 c 23 349 065,00	0,00 -24,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	328 473,00 0,00 328 473,00	328 473,00 0,00 328 473,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	991 106,00 163 451,00 827 655,00
2017	a 24 504 983,00 b 0,00 c 24 504 983,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	331 727,00 0,00 331 727,00	331 727,00 0,00 331 727,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1 965 624,00 0,00 1 965 624,00
2018	a 24 612 465,00 b 0,00 c 24 612 465,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	300 649,00 0,00 300 649,00	300 649,00 0,00 300 649,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1 199 974,00 0,00 1 199 974,00
2019	a 25 498 816,00 b 0,00 c 25 498 816,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	222 771,00 0,00 222 771,00	222 771,00 0,00 222 771,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2 153 253,00 0,00 2 153 253,00
2020	a 26 655 739,00 b 0,00 c 26 655 739,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	151 088,00 0,00 151 088,00	151 088,00 0,00 151 088,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2 970 904,00 0,00 2 970 904,00
2021	a 26 505 739,00 b 0,00 c 26 505 739,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	95 000,00 0,00 95 000,00	95 000,00 0,00 95 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2 613 035,00 0,00 2 613 035,00
2022	a 26 870 739,00 b 0,00 c 26 870 739,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	37 000,00 0,00 37 000,00	37 000,00 0,00 37 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2 952 841,00 0,00 2 952 841,00
2023	a 27 885 739,00 b 0,00 c 27 885 739,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	37 000,00 0,00 37 000,00	37 000,00 0,00 37 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	3 940 684,00 0,00 3 940 684,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	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 zaciąganiem długu <sup>x</sup>	w tym:		
				4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1		4.4	4.4.1				
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:						
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]															
2015	454 656,10	802 916,29	0,00	0,00	802 916,29	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	454 656,10	802 916,29	0,00	0,00	802 916,29	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 311 000,00	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	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
2018	1 340 000,00	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	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
2019	1 625 000,00	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	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
2020	1 640 000,00	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	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
2021	1 640 000,00	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	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
2022	1 230 000,00	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	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
2023	1 015 000,00	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	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	5.1.1	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
					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 x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2015	a	1 257 572,39	1 257 572,39	213 851,00	213 851,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 257 572,39	1 257 572,39	213 851,00	213 851,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	1 311 000,00	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 311 000,00	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	1 015 000,00	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 015 000,00	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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 <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
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.2]
2015	a	9 541 000,00	1 553 800,90	2 356 717,19
	b	0,00	0,00	0,00
	c	9 541 000,00	0,00	1 553 800,90
2016	a	8 230 000,00	2 250 106,00	2 250 106,00
	b	0,00	163 451,00	163 451,00
	c	8 230 000,00	0,00	2 086 655,00
2017	a	6 890 000,00	2 823 624,00	2 823 624,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	6 890 000,00	0,00	2 823 624,00
2018	a	5 265 000,00	2 812 974,00	2 812 974,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	5 265 000,00	0,00	2 812 974,00
2019	a	3 625 000,00	3 791 253,00	3 791 253,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	3 625 000,00	0,00	3 791 253,00
2020	a	2 395 000,00	4 198 904,00	4 198 904,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	2 395 000,00	0,00	4 198 904,00
2021	a	1 015 000,00	3 991 035,00	3 991 035,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	1 015 000,00	0,00	3 991 035,00
2022	a	0,00	3 965 841,00	3 965 841,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	3 965 841,00
2023	a	0,00	3 938 684,00	3 938 684,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	3 938 684,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Formuła	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
		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 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 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 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 wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoznaczny)	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń 9)	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń 9)
2015	a	5,48%	4,73%	0,00	4,73%	7,88%	8,06%	9,61	TAK	TAK
	b	-0,05%	-0,04%	0,00	-0,04%	-0,06%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,53%	4,77%	0,00	4,77%	7,94%	8,06%	8,95%	TAK	TAK
2016	a	6,60%	6,60%	0,00	6,60%	9,27%	8,19%	9,08%	TAK	TAK
	b	-0,05%	-0,05%	0,00	-0,05%	0,61%	-0,02%	-0,02%	TAK	TAK
	c	6,65%	6,65%	0,00	6,65%	8,66%	8,21%	9,10%	TAK	TAK
2017	a	6,47%	6,47%	0,00	6,47%	10,96%	7,92%	8,81%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,18%	0,18%	TAK	TAK
	c	6,47%	6,47%	0,00	6,47%	10,96%	7,74%	8,63%	TAK	TAK
2018	a	7,34%	7,34%	0,00	7,34%	10,76%	9,37%	9,37%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,18%	0,18%	TAK	TAK
	c	7,34%	7,34%	0,00	7,34%	10,76%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2019	a	6,86%	6,86%	0,00	6,86%	13,97%	10,33%	10,33%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,20%	0,20%	TAK	TAK
	c	6,86%	6,86%	0,00	6,86%	13,97%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2020	a	4,95%	4,95%	0,00	4,95%	15,06%	11,90%	11,90%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	4,95%	4,95%	0,00	4,95%	15,06%	11,90%	11,90%	TAK	TAK
2021	a	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	14,31%	13,26%	13,26%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	14,31%	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2022	a	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	14,22%	14,45%	14,45%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	3,77%	3,77%	0,00	3,77%	14,22%	14,45%	14,45%	TAK	TAK
2023	a	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	14,12%	14,53%	14,53%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	14,12%	14,53%	14,53%	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							
		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. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1	10				11.1	11.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	a 454 656,10 b 0,00 c 454 656,10	454 656,10 0,00 454 656,10	11 697 913,19 8 804,62 11 689 108,57	1 966 908,00 0,00 1 966 908,00	2 025 044,20 202 196,00 1 822 848,20	0,00 0,00 0,00	2 025 044,20 202 196,00 1 822 848,20	1 451 248,20 0,00 1 451 248,20	1 423 606,00 0,00 1 423 606,00	476 847,00 0,00 476 847,00	
2016	a 1 311 000,00 b 0,00 c 1 311 000,00	1 311 000,00 0,00 1 311 000,00	11 695 949,00 0,00 11 695 949,00	2 066 430,00 0,00 2 066 430,00	991 106,00 163 451,00 827 655,00	0,00 0,00 0,00	991 106,00 163 451,00 827 655,00	684 506,00 163 451,00 521 055,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2017	a 1 340 000,00 b 0,00 c 1 340 000,00	1 340 000,00 0,00 1 340 000,00	11 695 949,00 0,00 11 695 949,00	2 106 430,00 0,00 2 106 430,00	1 945 750,00 64 000,00 1 881 750,00	0,00 0,00 0,00	1 945 750,00 64 000,00 1 881 750,00	1 945 750,00 64 000,00 1 881 750,00	19 874,00 -64 000,00 83 874,00	0,00 0,00 0,00	
2018	a 1 625 000,00 b 0,00 c 1 625 000,00	1 625 000,00 0,00 1 625 000,00	12 324 818,00 0,00 12 324 818,00	2 170 578,00 0,00 2 170 578,00	853 300,00 30 000,00 823 300,00	0,00 0,00 0,00	853 300,00 30 000,00 823 300,00	853 300,00 30 000,00 823 300,00	346 674,00 -30 000,00 376 674,00	0,00 0,00 0,00	
2019	a 1 640 000,00 b 0,00 c 1 640 000,00	1 640 000,00 0,00 1 640 000,00	12 330 638,00 0,00 12 330 638,00	2 171 620,00 0,00 2 171 620,00	1 408 510,00 -678 143,00 2 086 653,00	0,00 0,00 0,00	1 408 510,00 -678 143,00 2 086 653,00	1 408 510,00 -678 143,00 2 086 653,00	744 743,00 678 143,00 66 600,00	0,00 0,00 0,00	
2020	a 1 230 000,00 b 0,00 c 1 230 000,00	1 230 000,00 0,00 1 230 000,00	12 436 461,00 0,00 12 436 461,00	2 172 662,00 0,00 2 172 662,00	1 431 443,00 708 143,00 2 140 586,00	0,00 0,00 0,00	1 431 443,00 708 143,00 2 140 586,00	1 431 443,00 708 143,00 2 140 586,00	1 539 461,00 -708 143,00 831 318,00	0,00 0,00 0,00	
2021	a 1 380 000,00 b 0,00 c 1 380 000,00	1 380 000,00 0,00 1 380 000,00	12 636 461,00 0,00 12 636 461,00	2 172 662,00 0,00 2 172 662,00	323 300,00 0,00 323 300,00	0,00 0,00 0,00	323 300,00 0,00 323 300,00	323 300,00 0,00 323 300,00	2 289 735,00 0,00 2 289 735,00	0,00 0,00 0,00	
2022	a 1 015 000,00 b 0,00 c 1 015 000,00	1 015 000,00 0,00 1 015 000,00	12 636 461,00 0,00 12 636 461,00	2 172 662,00 0,00 2 172 662,00	323 300,00 0,00 323 300,00	0,00 0,00 0,00	323 300,00 0,00 323 300,00	323 300,00 0,00 323 300,00	2 629 541,00 0,00 2 629 541,00	0,00 0,00 0,00	
2023	a 0,00 b 0,00 c 0,00	0,00 0,00 0,00	12 636 461,00 0,00 12 636 461,00	2 172 662,00 0,00 2 172 662,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	3 940 684,00 0,00 3 940 684,00	0,00 0,00 0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadani 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										
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	12.3	12.3.1
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			
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2			
Formula											
2015	a	690 566,15	690 566,15	861 280,68	861 280,68	0,00	779 870,36	779 870,36			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	690 566,15	690 566,15	861 280,68	861 280,68	0,00	779 870,36	779 870,36			
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	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 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;

Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	w tym:	w tym:
Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	Wydanki 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałego 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:	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
2015	a	748 743,20	598 823,20	156 735,00	156 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	748 743,20	598 823,20	156 735,00	156 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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 dotyczący takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wyszczególnienie		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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
		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
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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie

Wyszczególnienie	w tym:						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniewszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	a	1 257 572,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 257 572,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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 określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu określonego 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). 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

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







# Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy

## Borek Wlkp. na lata 2015-2023

### 1. Założenia wstępne

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła obowiązek sporządzania przez jednostki samorządu terytorialnego wieloletnich prognoz finansowych, które mają na celu zwiększenie przejrzystości i czytelności budżetu jednostki oraz poprawę efektywności gospodarowania środkami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski zastosowano wzory załączników ( załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2014 ( Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski są wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2015 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Borek Wielkopolski za lata 2012 i 2013, wartości planowane na koniec III kwartału 2014 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2023. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borek Wielkopolski została przygotowana na lata 2015-2023.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia obejmują okres od 2015 do 2022 i nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy długu.

Zgodnie z zaleceniem Ministra Finansów prognozę oparto o *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego*.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetu,

- dla lat 2016-2023 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźniki inflacji, dynamiki PKB oraz korekty merytoryczne.

## **2. Prognoza dochodów**

Prognozy dochodów Gminy Borek Wielkopolski dokonano w podziałkach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. Podatki i opłaty lokalne ( w tym: podatek od nieruchomości),
2. Udział w podatkach ( PIT i CIT),
3. Subwencje ogólną,
4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące ( na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne),
5. Pozostałe dochody ( w tym wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych itp.)

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. Dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia),
2. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
3. Pozostałe dochody.

Przy planowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych w latach 2015-2020 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

*Od 2021 do 2023 dochody przyjęto na tym samym poziomie.*

*Dochody bieżące z subwencji ogólnej w roku 2015 przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów.*

*Od roku 2016 i 2019 przyjęto minimalny wzrost subwencji, a od 2020 do 2023 dochody z tytułu subwencji ogólnej przyjęto na tym samym poziomie.* Przy planowaniu subwencji brano prognozę Głównego Urzędu Statystycznego co do danych demograficznych, co może negatywnie przełożyć się na liczbę dzieci w szkołach, a to ma wpływ na wysokość części oświatowej subwencji ogólnej.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości na 2015 zaplanowano w oparciu o uchwałę Nr XXXVII/211/2013 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 24 października 2013 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości.

W latach następnych zakłada się wzrost wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, w tym z farm wiatrowych oraz budynków mieszkalnych. *Dochody z tytułu*

podatku od nieruchomości z farm wiatrowych zaplanowano od 2019 roku. Od 2021 roku wpływy z tytułu podatku od nieruchomości przyjęto na tym samym poziomie.

Waloryzacji o wskaźnik PKB nie poddano dochodów o charakterze majątkowym.

W 2015 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 535.000,00 zł. Bazując na informacji o wykonaniu dochodów majątkowych za pierwsze III kwartały 2014 roku, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne.

Istotną pozycją wśród dochodów majątkowych Gminy Borek Wielkopolski są dotacje i środki przeznaczone na inwestycje. Przyjęto, że w latach 2015- 2018 zostaną pozyskane dotacje w wysokości 2.381.020,40 zł.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje przedstawia poniższa tabela

Nazwa projektu	2015	2016	2017	2018
Budowa kortu tenisowego w miejscowości Borek Wlkp.	218.011,00			
Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Karolewie poprzez montaż siłowni zewnętrznej	30.243,00			
Budowa placu zabaw w Celestynowie	6.367,48			
Usprawnienie systemu technicznego OSP w Borku Wlkp. poprzez zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z dodatkowym sprzętem	616.659,20			
Przebudowa drogi gminnej łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Pogorzelską w Borku Wlkp.	575.900,00			
Przebudowa drogi przy torach łączącej ul. Dworcową z ul. Powstańców Wlkp. (warunkiem realizacji zadanie jest pozyskanie środków z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych)			470.000,00	
Budowa środowiskowej hali widowiskowo-sportowej z zapleczem i zagospodarowaniem terenu przy ul. Dworcowej w Borku Wlkp.( poszerzono zakres zadania, warunkiem realizacji zadania jest pozyskanie środków z budżetu UE)- <i>odstąpiono od realizacji zadania</i>			0	0
Rozbudowa budynku Zakładu Aktywności Zawodowej	292.950,00			

<i>Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych o szer. 4m (Strumiany, Borek Wlkp., Dorotów)</i>	150.000,00			
<i>Zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2014 r.</i>	20.889,72			
<b>Suma</b>	<b>1.911.020,40</b>	<b>0</b>	<b>470.000,00</b>	<b>0</b>

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

### **3. Prognoza wydatków**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki,
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2015 przyjęto kwoty wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2015 rok.

W roku 2015 kończy się realizacja Projektu „Przedszkolaki przyszłością Gminy Borek Wielkopolski” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Wskutek tego w 2016 roku zmniejszą się wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Ponadto w roku 2015 zaplanowano również środki na odprawy emerytalne dla pracowników jak i urlopy zdrowotne dla nauczycieli.

Wzrost wynagrodzeń planowany jest w roku 2018.

Od 2021 do 2023 wydatki na wynagrodzenia i składki planowane są na tym samym poziomie.

*W związku z trudną sytuacją finansową gminy odstąpiono od realizacji zadania pn. Budowa środowiskowej hali widowiskowo-sportowej z zapleczem i zagospodarowaniem terenu przy ul. Dworcowej w Borku Wlkp.*

*Będzie realizowane zadanie pn. Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem w Borku Wlkp. Zadanie to jest planowane do realizacji w 2015 r., natomiast płatności w okresie od 2016 do 2020 roku.*

*Zadanie pn. Budowa przedszkola samorządowego w Borku Wlkp. planowane jest do realizacji w 2016 r, natomiast płatności w okresie od 2017 do 2022 roku.*

W latach następnych należy podjąć dalsze działania z zakresu dyscypliny i ograniczenia wydatków bieżących uwzględniając jednocześnie konieczność zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne zdeterminowane ustawami, zawartymi przez Gminę umowami oraz podjąć działania w zakresie sprawdzenia poprawności funkcjonowania, racjonalności gospodarowania i optymalizacji wydatkowania środków publicznych przez jednostki organizacyjne Gminy. *Planuje się reorganizację jednostek oświatowych polegającą m.in. na utworzeniu wspólnego oddziału klasowego dla szkół podstawowych.*

*Docelowo reorganizacja oświaty ma doprowadzić do przekształcenia szkół podstawowych w zespół szkolno – przedszkolny.*

Wydatki związane z obsługą zadłużenia w okresie objętym prognozą zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych, oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia.

Zaplanowane wydatki na obsługę długu (odsetki) przedstawione są w załączniku Nr 1 w poz. 2.1.3.1

#### **4. Inwestycje (wydatki majątkowe)**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2015-2022.

*W kolejnych latach tj w 2017 do 2023 r. ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku. W związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.*

*Ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.*

#### **5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Wynik budżetu przedstawia załączona tabela:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Dochody</b>	28.509.790,95	24.823.492	25.844.983	26.237.465	27.138.816	27.885.739	27.885.739	27.885.739	27.885.739
<b>Wydatki</b>	28.055.134,85	23.512.492	24.504.983	24.612.465	25.498.816	26.655.739	26.505.739	26.870.739	27.885.739
<b>Wynik budżetu</b>	454.656,10	1.311.000	1.340.000	1.625.000	1.640.000	1.230.000	1.380.000	1.015.000	0

Planowana nadwyżka budżetu od roku 2015 przeznaczona zostanie na spłatę zaplanowanych kredytów i pożyczek.

## 6. Przychody

*W okresie objętym prognozą tj 2015 do 2023 roku nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.*

*Planowana prognoza nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych kredytów, pożyczek.*

*Spłata zaciągniętych zobowiązań obejmuje okres od 2015 do 2022 roku.*

## 7. Rozchody i kwota długu

Na dzień 01.01.2015 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek wynosi 10.798.572,39 zł. Według sprawozdań za III kwartały 2014 r. zadłużenie Gminy winno kształtować się w wysokości 10.814.721,39 zł.

Ze względu na zakończenie realizacji zadania „Budowa kortu tenisowego w miejscowości Borek Wlkp.” zmniejszono o 16.149,00 zł planowane zaciągnięcie pożyczki z budżetu państwa.

Po zmianach kwota zaciągniętej pożyczki wynosi 213.851,00 zł.

Stan długu oraz spłaty w poszczególnych latach przedstawiono w załączniku nr 1 (poz.5 i 6).

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku + zaciągane kredyty, pożyczki – spłata długu w danym roku.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym kredytem.

## 7. Relacja z art. 243. Ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie

może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p. przedstawia tabela:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Faktyczna obsługa zadłużenia</b>	5,48 %	6,60 %	6,47 %	7,34 %	6,86 %	4,95 %	5,29 %	3,77 %	0,00 %
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia</b>	8,95 %	9,08 %	8,81 %	9,37 %	10,33%	11,90%	13,26%	14,45%	14,53%
<b>Zachowanie relacji</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

W celu zachowania przez Gminę przewidzianych prawem ograniczeń zadłużenia, w tym zachowaniu relacji obowiązującego od 2014 roku wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dokonuje się monitorowania relacji wynikających z prognozy. Wszelkie wprowadzane zmiany planowanych wielkości dochodów, wydatków, kwot długu i kwot spłat zadłużenia w poszczególnych latach podlegają analizie.



### Harmonogram spłat rat od zaciągniętych kredytów i pożyczek na lata 2015-2023

Lp.	Nazwa banku i nr umowy	Wartość udzielonego kredytu	Pozostało do spłaty	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1.	BGK O/Poznań 10/2511 z dnia 20.08.2010	2 475 000,00	775 000,00	300 000,00	120 000,00	120 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	BGK O/Poznań 10/3985 z dnia 09.12.2010	834 721,39	834 721,39	463 721,39	371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	BGKO/Poznań 11/0372 z dnia 08.04.2011	6 355 000,00	6 355 000,00	180 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 015 000,00	0,00
4.	BGŻ o/Borek Wlkp U/0050973077/0001/2012/2 704 z dnia 07.08.2012	1 240 000,00	1 240 000,00	100 000,00	100 000,00	300 000,00	400 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	BOŚ o/Ostrów Wlkp. S/67/05/2013/1245/F/OBR z dnia 14.06.2013	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	270 000,00	300 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
6.	PBS o/Borek Wlkp. 143/002/2014 z dnia 15.09.2014	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00
7.	BGK o/Poznań pożyczkanr PROW 413.11.04791.30 z dnia 08.09.2014	213 851,00	213 851,00	213 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Planowany kredyt 2015 - 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA		10 798 572,39	1 257 572,39	1 311 000,00	1 340 000,00	1 625 000,00	1 640 000,00	1 230 000,00	1 380 000,00	1 015 000,00	0,00

Uwaga: Wg sprawozdań za III kw 2014 r. zadłużenie Gminy Borek Wlkp. na dzień 31.12.2014 planowane było w wysokości 10.814.721,39. W związku z zakończeniem realizacji zadania "Budowa kortu tenisowego w miejscowości Borek Wlkp. zmniejszono o 16.149,00 zł. planowane zadłużenie pożyczki z budżetu państwa.