

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr XXIII/...../2016 z dnia 17 marca 2016 r.

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:					
			Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody <sup>x</sup> majątkowe	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
								podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości									
Formula		[1.1]+[1.2]																
2016	a	24 904 504,00	24 756 504,00	4 346 342,00	125 000,00	6 646 563,00	3 115 000,00	9 600 549,00	3 471 473,00	148 000,00	147 000,00	0,00						
	b	151 442,00	151 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 207,00	0,00	0,00	0,00						
	c	24 753 062,00	24 605 062,00	4 346 342,00	125 000,00	6 646 563,00	3 115 000,00	9 600 549,00	3 400 266,00	148 000,00	147 000,00	0,00						
2017	a	25 731 305,00	25 249 305,00	4 354 115,00	125 224,00	6 436 827,00	3 120 571,00	9 617 719,00	3 648 669,00	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	25 731 305,00	25 249 305,00	4 354 115,00	125 224,00	6 436 827,00	3 120 571,00	9 617 719,00	3 648 669,00	482 000,00	10 000,00	470 000,00						
2018	a	25 405 882,00	25 393 882,00	4 362 587,00	125 468,00	6 449 150,00	3 126 643,00	9 636 432,00	3 710 616,00	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	25 405 882,00	25 393 882,00	4 362 587,00	125 468,00	6 449 150,00	3 126 643,00	9 636 432,00	3 710 616,00	12 000,00	10 000,00	0,00						
2019	a	26 147 939,00	26 145 939,00	4 370 909,00	125 707,00	7 061 453,00	3 732 607,00	9 654 815,00	3 779 041,00	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	26 147 939,00	26 145 939,00	4 370 909,00	125 707,00	7 061 453,00	3 732 607,00	9 654 815,00	3 779 041,00	2 000,00	0,00	0,00						
2020	a	26 804 619,00	26 802 619,00	4 400 000,00	133 061,00	7 592 246,00	4 263 829,00	9 700 000,00	3 779 445,00	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	26 804 619,00	26 802 619,00	4 400 000,00	133 061,00	7 592 246,00	4 263 829,00	9 700 000,00	3 779 445,00	2 000,00	0,00	0,00						
2021	a	26 804 619,00	26 802 619,00	4 400 000,00	133 061,00	7 592 246,00	4 278 924,00	9 700 000,00	3 779 445,00	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	26 804 619,00	26 802 619,00	4 400 000,00	133 061,00	7 592 246,00	4 278 924,00	9 700 000,00	3 779 445,00	2 000,00	0,00	0,00						
2022	a	26 804 619,00	26 802 619,00	4 400 000,00	133 061,00	7 592 246,00	4 278 924,00	9 700 000,00	3 779 445,00	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	26 804 619,00	26 802 619,00	4 400 000,00	133 061,00	7 592 246,00	4 278 924,00	9 700 000,00	3 779 445,00	2 000,00	0,00	0,00						

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
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	
Formula	[1.1]+[1.2]										
2023	a	26 804 619,00	26 802 619,00	4 400 000,00	133 061,00	7 592 246,00	4 278 924,00	9 700 000,00	3 779 445,00	2 000,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	26 804 619,00	26 802 619,00	4 400 000,00	133 061,00	7 592 246,00	4 278 924,00	9 700 000,00	3 779 445,00	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 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											
		w tym:																					
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	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												
Lp	2																						
Formuła	[2.1] + [2.2]																						
2016	a	23 993 504,00	22 803 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 473,00	338 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 300,00	
	b	151 442,00	287 191,00	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	-135 749,00	
	c	23 842 062,00	22 516 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 473,00	338 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 049,00	
2017	a	24 391 305,00	22 357 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 167,00	348 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 034 049,00	
	b	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	
	c	24 391 305,00	22 357 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 167,00	348 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 034 049,00
2018	a	23 776 882,00	22 915 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 048,00	317 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 565,00	
	b	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	
	c	23 776 882,00	22 915 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 048,00	317 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 565,00
2019	a	24 499 939,00	22 891 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 883,00	238 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 608 510,00
	b	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	
	c	24 499 939,00	22 891 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 883,00	238 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 608 510,00
2020	a	25 459 619,00	23 698 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 903,00	164 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 969,00
	b	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	
	c	25 459 619,00	23 698 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 903,00	164 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 969,00
2021	a	25 264 619,00	23 736 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 934,00	102 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 938,00
	b	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	
	c	25 264 619,00	23 736 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 934,00	102 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 938,00
2022	a	25 676 619,00	23 772 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 671,00	38 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 201,00
	b	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	
	c	25 676 619,00	23 772 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 671,00	38 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 201,00
2023	a	26 804 619,00	23 772 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 032 201,00
	b	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	
	c	26 804 619,00	23 772 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 032 201,00

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

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:						w tym:	
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
2016	a	911 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	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	0,00
	c	911 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	1 340 000,00	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	0,00
	c	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	1 629 000,00	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	0,00
	c	1 629 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	1 648 000,00	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	0,00
	c	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	1 345 000,00	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	0,00
	c	1 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	1 540 000,00	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	0,00
	c	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	1 128 000,00	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	0,00
	c	1 128 000,00	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	0,00
	b	0,00	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	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	Z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w x art. 243 ustawy	Z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. x 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	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
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	1 629 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 629 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	1 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	1 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 128 000,00	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

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 terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia 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))
2016	a	10 330 000,00	1 953 300,00	1 953 300,00
	b	1 700 000,00	-135 749,00	-135 749,00
	c	8 630 000,00	2 089 049,00	2 089 049,00
2017	a	8 550 000,00	2 892 049,00	2 892 049,00
	b	1 260 000,00	0,00	0,00
	c	7 290 000,00	2 892 049,00	2 892 049,00
2018	a	6 491 000,00	2 478 565,00	2 478 565,00
	b	830 000,00	0,00	0,00
	c	5 661 000,00	2 478 565,00	2 478 565,00
2019	a	4 423 000,00	3 254 510,00	3 254 510,00
	b	410 000,00	0,00	0,00
	c	4 013 000,00	3 254 510,00	3 254 510,00
2020	a	2 668 000,00	3 103 969,00	3 103 969,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	2 668 000,00	3 103 969,00	3 103 969,00
2021	a	1 128 000,00	3 065 938,00	3 065 938,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	1 128 000,00	3 065 938,00	3 065 938,00
2022	a	0,00	3 030 201,00	3 030 201,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	3 030 201,00	3 030 201,00
2023	a	0,00	3 030 201,00	3 030 201,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	3 030 201,00	3 030 201,00

- 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									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania 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 o dochodach, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalenia dla danego roku (wskaźnik <sub>x</sub> jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (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 plan 3 kwartałów 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 z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1)}$
2016	a	6,62%	0,08	6,62%	8,43%	8,81%	9,84%	TAK	TAK
	b	-0,04%	0,00	-0,04%	-0,60%	0,00%	0,76%	TAK	TAK
	c	6,66%	0,08	6,66%	9,03%	8,81%	9,08%	TAK	TAK
2017	a	6,56%	0,11	6,56%	11,28%	8,26%	9,29%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-0,20%	0,56%	NIE	TAK
	c	6,56%	0,11	6,56%	11,28%	8,46%	8,73%	TAK	TAK
2018	a	7,66%	0,11	7,66%	9,80%	8,93%	9,96%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-0,20%	0,56%	NIE	TAK
	c	7,66%	0,11	7,66%	9,80%	9,13%	9,40%	TAK	TAK
2019	a	7,22%	0,14	7,22%	12,45%	9,84%	9,84%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-0,20%	-0,20%	NIE	NIE
	c	7,22%	0,14	7,22%	12,45%	10,04%	10,04%	TAK	TAK
2020	a	5,63%	0,15	5,63%	11,58%	11,18%	11,18%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,63%	0,15	5,63%	11,58%	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2021	a	6,13%	0,14	6,13%	11,44%	11,28%	11,28%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	6,13%	0,14	6,13%	11,44%	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2022	a	4,35%	0,14	4,35%	11,30%	11,82%	11,82%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	4,35%	0,14	4,35%	11,30%	11,82%	11,82%	TAK	TAK
2023	a	0,00%	0,14	0,00%	11,30%	11,44%	11,44%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,14	0,00%	11,30%	11,44%	11,44%	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: Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4		11.5
						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	bieżące			
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]						
2016	a 911 000,00 b 0,00 c 911 000,00	911 000,00 0,00 911 000,00	11 870 498,00 3 219,00 11 867 279,00	2 065 533,00 9 000,00 2 066 533,00	706 306,00 -284 800,00 991 106,00	0,00 0,00 0,00	706 306,00 -284 800,00 991 106,00	646 106,00 21 800,00 624 306,00	438 894,00 114 051,00 324 843,00	80 000,00 30 000,00 50 000,00	
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	2 057 162,00 0,00 2 057 162,00	1 945 750,00 0,00 1 945 750,00	0,00 0,00 0,00	1 945 750,00 0,00 1 945 750,00	1 945 750,00 0,00 1 945 750,00	88 299,00 0,00 88 299,00	0,00 0,00 0,00	
2018	a 1 629 000,00 b 0,00 c 1 629 000,00	1 629 000,00 0,00 1 629 000,00	12 280 746,00 0,00 12 280 746,00	2 058 036,00 0,00 2 058 036,00	853 300,00 0,00 853 300,00	0,00 0,00 0,00	853 300,00 0,00 853 300,00	853 300,00 0,00 853 300,00	8 265,00 0,00 8 265,00	0,00 0,00 0,00	
2019	a 1 648 000,00 b 0,00 c 1 648 000,00	1 648 000,00 0,00 1 648 000,00	12 330 638,00 0,00 12 330 638,00	2 058 911,00 0,00 2 058 911,00	1 408 510,00 0,00 1 408 510,00	0,00 0,00 0,00	1 408 510,00 0,00 1 408 510,00	1 408 510,00 0,00 1 408 510,00	200 000,00 0,00 200 000,00	0,00 0,00 0,00	
2020	a 1 345 000,00 b 0,00 c 1 345 000,00	1 345 000,00 0,00 1 345 000,00	12 436 461,00 0,00 12 436 461,00	2 172 662,00 0,00 2 172 662,00	1 431 443,00 0,00 1 431 443,00	0,00 0,00 0,00	1 431 443,00 0,00 1 431 443,00	1 431 443,00 0,00 1 431 443,00	329 526,00 0,00 329 526,00	0,00 0,00 0,00	
2021	a 1 540 000,00 b 0,00 c 1 540 000,00	1 540 000,00 0,00 1 540 000,00	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	1 204 638,00 0,00 1 204 638,00	0,00 0,00 0,00	
2022	a 1 128 000,00 b 0,00 c 1 128 000,00	1 128 000,00 0,00 1 128 000,00	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	1 580 901,00 0,00 1 580 901,00	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	3 032 201,00 0,00 3 032 201,00	0,00 0,00 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	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:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone z zawartych umów z przedsiębiorstwem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		w tym:			w tym:			w tym:			
		12.1	12.1.1		12.2	12.2.1		12.3	12.3.1		12.3.2
Formuła											
2016	a	0,00	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	0,00
	c	0,00	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	0,00
	b	0,00	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	0,00
2018	a	0,00	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	0,00
	c	0,00	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	0,00
	b	0,00	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	0,00
2020	a	0,00	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	0,00
	c	0,00	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	0,00
	b	0,00	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	0,00
2022	a	0,00	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	0,00
	c	0,00	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	0,00
	b	0,00	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	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	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	12.4.2	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 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:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		12.4.1	12.4.1	12.5	12.5.1			12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
2016	a	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	b	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	
	c	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	a	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	b	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	
	c	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	a	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	b	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	
	c	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	a	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	b	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	
	c	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	a	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	b	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	
	c	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	a	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	b	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	
	c	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	a	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	b	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	
	c	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	a	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	b	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	
	c	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	

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 obliczającego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącyi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
		Przechody 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	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wyszczególnienie	a	0,00	0,00	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	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	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						
	w tym:						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty 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 zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła							
2016	a	1 311 000,00	429 500,00	0,00	429 500,00	0,00	0,00
	b	0,00	1 700 000,00	429 500,00	429 500,00	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	1 260 000,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00
	b	0,00	1 260 000,00	440 000,00	440 000,00	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	830 000,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00
	b	0,00	830 000,00	430 000,00	430 000,00	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	410 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00
	b	0,00	410 000,00	420 000,00	420 000,00	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	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	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









# Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2016-2023

## 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 2016 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Borek Wielkopolski za lata 2013 i 2014, wartości planowane na koniec III kwartału 2015 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. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2023. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borek Wielkopolski została przygotowana na lata 2016-2023.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia obejmują okres od 2016 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 2016 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetu,

- dla lat 2017-2020 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 2017-2019 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Od 2020 do 2023 dochody przyjęto na tym samym poziomie.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej w roku 2016 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy tj. 2017-2020 roku założono wzrost kwoty subwencji ogólnej w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

Od 2021 do 2023 dochody z tytułu subwencji ogólnej przyjęto na tym samym poziomie.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości na 2016 zaplanowano w oparciu o uchwałę Nr XVI/88/2015 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 4 listopada 2015 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 w 2019 i 2020 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 2016 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 147.000,00 zł. Bazując na informacji o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2016 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości oraz sprzedaż drewna z lasu gminnego.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2016 r.

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Zimnowoda (stara szkoła)	24/3 - Zimnowoda	0,1488 ha	14.000,00
Borek Wlkp. ul. Dworcowa 59	154/3 – Borek	0,0098 ha	68.000,00
Siedmiorogów Pierwszy (stara szkoła)	84/10 - Siedmiorogów	0,4803 ha	50.000,00
		Suma	132.000,00

W 2017 roku planuje się dochody majątkowe z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje w kwocie 470.000,00 zł.

Warunkiem realizacji zadania pn. Przebudowa drogi przy torach łączącej ul. Dworcową z ul. Powstańców Wlkp. jest pozyskanie środków z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

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 urzędzeń 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 2016 przyjęto kwoty wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2016 rok.

W 2016 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracyjnych jak i również środki na odprawy emerytalne dla pracowników jak i urlopy zdrowotne dla nauczycieli.

Następny wzrost wynagrodzeń planowany jest w roku 2018.

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

W trakcie realizacji jest zadanie pn. Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaniem w Borku Wlkp. *Inwestycja finansowana jest na zasadzie cesji – wykupu wierzytelności w okresie od 2016 do 2020 roku ( 60 rat).*

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

*Odstąpiono od realizacji przedsięwzięcia „Objęcie udziałów w ZGO Jarocin” w wysokości 306.600,00 zł.*

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 2016-2022.

W kolejnych latach tj w 2016 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:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Dochody</b>	24.904.504,00	25.731.305	25.405.882	26.147.939	26.804.619	26.804.619	26.804.619	26.804.619
<b>Wydatki</b>	23.993.504,00	24.391.305	23.776.882	24.499.939	25.459.619	25.264.619	25.676.619	26.804.619
<b>Wynik budżetu</b>	911.000,00	1.340.000	1.629.000	1.648.000	1.345.000	1.540.000	1.128.000	0

Planowana nadwyżka budżetu od roku 2016 przeznaczona zostanie na spłatę zaplanowanych kredytów i pożyczek.

## 6. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie w wysokości 400.000,00 zł.

Spłata planowanego zobowiązania obejmuje okres od 2018 do 2022 roku.

Będzie dążyć się do zmniejszenia wysokości planowanych przychodów z tytułu kredytu.

Wygospodarowane wolne środki za 2015 r. przeznaczone zostaną na obniżenie zaciągnięcia planowanej kwoty kredytu w 2016 roku.

## 7. Rozchody i kwota długu

Na dzień 01.01.2016 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek wynosi 9.541.000,00 zł. Według sprawozdań za III kwartały 2015 r. zadłużenie Gminy winno kształtować się w wysokości 9.781.000,00 zł.

Ze względu na oszczędności w planowanych wydatkach w 2015 r. zmniejszono o 240.000,00 zł planowane zaciągnięcie kredytu długoterminowego.

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. na dzień 17.03.2016 r. przedstawia tabela:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Faktyczna obsługa zadłużenia</b>	6,62 %	6,56 %	7,66 %	7,22 %	5,63 %	6,13 %	4,35 %	0 %
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia</b>	9,08 %	8,53 %	9,20 %	9,84 %	11,18 %	11,28 %	11,82%	11,44 %
<b>Zachowanie relacji</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej ( stan na 01.01.2016 r.)



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.