

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	26 971 595,16	24 921 197,38	2 264 124,00	203 957,20	5 915 007,61	3 416 111,61	10 553 097,00	5 462 971,42	2 050 397,78	249 148,80	1 795 092,35
Wykonanie 2013	26 970 625,47	25 864 460,68	2 325 613,00	288 416,62	6 077 376,06	2 984 323,60	10 404 189,00	6 164 418,62	1 106 164,79	143 383,60	958 582,57
Plan 3 kw. 2014	25 814 612,72	25 295 557,72	2 516 233,00	250 000,00	6 798 896,00	3 192 170,00	9 336 666,00	5 807 153,72	519 055,00	121 000,00	395 655,00
Wykonanie 2014	26 499 978,45	25 970 923,45	2 516 233,00	250 000,00	6 798 896,00	3 192 170,00	9 336 666,00	6 482 519,45	529 055,00	181 017,15	345 637,85
2015	25 531 402,00	24 173 002,00	2 886 373,00	300 000,00	6 784 966,00	3 285 000,00	10 021 237,00	3 655 592,00	1 358 400,00	160 000,00	1 197 000,00
2016	26 650 841,00	26 490 341,00	2 915 237,00	306 000,00	6 934 874,00	3 350 700,00	10 221 662,00	4 035 025,00	160 500,00	130 000,00	0,00
2017	27 181 525,00	27 020 000,00	2 944 389,00	312 000,00	7 073 572,00	3 417 714,00	10 426 095,00	4 115 726,00	161 525,00	130 000,00	0,00
2018	27 723 653,00	27 560 551,00	2 973 833,00	318 000,00	7 215 042,00	3 486 068,00	10 634 617,00	4 198 040,00	163 102,00	130 000,00	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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	26 307 985,53	21 414 267,08	0,00	0,00	x	130 215,17	130 215,17	0,00	0,00	4 893 718,45
Wykonanie 2013	23 757 102,02	22 926 862,28	0,00	0,00	x	181 184,01	181 184,01	0,00	0,00	830 239,74
Plan 3 kw. 2014	28 654 916,72	24 770 868,72	0,00	0,00	x	146 000,00	146 000,00	0,00	0,00	3 884 048,00
Wykonanie 2014	26 499 978,45	25 207 311,45	0,00	0,00	x	146 000,00	146 000,00	0,00	0,00	1 292 667,00
2015	27 491 041,00	22 697 350,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	4 793 691,00
2016	25 968 561,00	23 151 297,00	0,00	0,00	0,00	76 928,00	76 928,00	0,00	0,00	2 817 264,00
2017	26 499 245,00	23 614 323,00	0,00	0,00	0,00	46 160,00	46 160,00	0,00	0,00	2 884 922,00
2018	27 382 523,00	24 086 609,00	0,00	0,00	0,00	15 392,00	15 392,00	0,00	0,00	3 295 914,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	663 609,63	4 179 744,92	0,00	0,00	2 631 744,92	0,00	1 500 000,00	0,00	48 000,00	0,00
Wykonanie 2013	3 213 523,45	4 109 884,55	357 354,55	0,00	3 738 530,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 840 304,00	3 547 584,00	492 334,00	492 334,00	3 055 250,00	2 347 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	6 626 128,00	3 570 878,00	0,00	3 055 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-1 959 639,00	2 641 919,00	2 606 919,00	1 924 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00
2016	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	341 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot. ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	747 470,00	747 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	697 280,00	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
Plan 3 kw. 2014	707 280,00	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Wykonanie 2014	702 280,00	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
2015	682 280,00	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	682 280,00	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	682 280,00	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	341 130,00	341 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do 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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	3 752 530,00	0,00	3 506 930,30	6 138 675,22
Wykonanie 2013	3 070 250,00	0,00	2 937 598,40	7 033 482,95
Plan 3 kw. 2014	2 387 970,00	0,00	524 689,00	4 072 273,00
Wykonanie 2014	2 387 970,00	0,00	763 612,00	7 389 740,00
2015	1 705 690,00	0,00	1 475 652,00	4 082 571,00
2016	1 023 410,00	0,00	3 339 044,00	3 339 044,00
2017	341 130,00	0,00	3 405 677,00	3 405 677,00
2018	0,00	0,00	3 473 942,00	3 473 942,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok,	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1.1.2] + [(2.1.3.1.1) + [2.1.3.1.2] + [(5.1.1.1) + [5.1.1.2]]]}{[2.1.1.] + [2.1.3.1.1] + [2.1.3.1.2] + [(5.1.1.1) + [5.1.1.2]]}$		$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1.1.2] + [(2.1.3.1.1) + [2.1.3.1.2] + [(5.1.1.1) + [5.1.1.2]]]}{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.1] + [2.1.3.1.2] + [(5.1.1.1) + [5.1.1.2]]}$	$\frac{[(1.1.) - [(15.1.1)] + [(1.2.) - [(2.1.) + [2.1.2] + [15.2]]]}{[(1.) - [(15.1.1)]]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	13,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	11,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	2,50%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	3,56%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	6,41%	9,28%	9,64%	TAK	TAK
2016	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	13,02%	6,78%	7,13%	TAK	TAK
2017	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	13,01%	7,31%	7,66%	TAK	TAK
2018	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	13,00%	10,81%	10,81%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	10 607 086,22	2 114 708,08	4 797 238,51	0,00	4 797 238,51	4 230 385,75	440 382,87	222 949,83
Wykonanie 2013	0,00	0,00	10 682 187,79	2 179 202,20	473 923,75	167 620,12	306 303,63	0,00	528 026,11	302 213,63
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	11 495 472,10	2 707 904,00	3 217 922,00	316 994,00	2 900 928,00	2 714 468,00	983 120,00	186 460,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	11 507 080,98	2 707 904,00	551 747,00	315 069,00	236 678,00	265 320,00	997 120,00	30 227,00
2015	0,00	0,00	11 215 907,00	2 602 966,00	4 300 123,00	26 879,00	4 273 244,00	4 117 011,00	300 320,00	376 360,00
2016	682 280,00	682 280,00	11 552 384,00	2 383 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 817 264,00	0,00
2017	682 280,00	682 280,00	11 898 956,00	2 431 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884 922,00	0,00
2018	341 130,00	341 130,00	12 255 924,00	2 480 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 295 914,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	190 700,52	182 867,88	182 867,88	1 738 095,00	1 502 434,64	1 502 434,64	174 058,64	147 949,84	174 058,64
Wykonanie 2013	115 101,97	107 559,06	107 559,06	898 582,57	855 979,95	855 979,95	167 620,12	142 477,10	167 620,12
Plan 3 kw. 2014	251 444,00	238 801,00	238 801,00	112 000,00	112 000,00	112 000,00	316 994,00	270 001,00	316 994,00
Wykonanie 2014	251 444,00	238 801,00	238 801,00	102 039,00	102 039,00	102 039,00	311 724,00	270 001,00	311 724,00
2015	0,00	0,00	0,00	1 197 000,00	1 071 000,00	1 071 000,00	26 879,00	23 141,00	26 879,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	4 589 283,16	1 913 248,26	4 589 283,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	484 865,92	100 592,93	484 865,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 800 928,00	0,00	351 780,00	2 847 921,00	398 773,00	398 773,00	398 773,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	195 547,00	0,00	195 547,00	237 270,00	237 270,00	237 270,00	237 270,00	0,00	0,00
2015	4 171 377,00	1 071 000,00	1 722 229,00	3 104 115,00	654 967,00	654 967,00	654 967,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	747 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	682 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	341 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

Rafał Radacki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 248 118,00	4 300 123,00	0,00	0,00	0,00	4 300 123,00
1.a	- wydatki bieżące				52 625,00	26 879,00	0,00	0,00	0,00	26 879,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 195 493,00	4 273 244,00	0,00	0,00	0,00	4 273 244,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 726 214,00	3 978 129,00	0,00	0,00	0,00	3 978 129,00
1.1.1	- wydatki bieżące				52 625,00	26 879,00	0,00	0,00	0,00	26 879,00
1.1.1.1	Internetowy urząd - Wzmocnienie potencjału administracji samorządowej	Urząd Miasta i Gminy Łasin	2014	2015	50 700,00	24 954,00	0,00	0,00	0,00	24 954,00
1.1.1.2	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim przez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - Doposażenie szkół podstawowych w narzędzia poprawiające efektywność procesu kształcenia	Szkoła Podstawowa Łasin	2013	2015	1 925,00	1 925,00	0,00	0,00	0,00	1 925,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 673 589,00	3 951 250,00	0,00	0,00	0,00	3 951 250,00
1.1.2.1	Budowa Przedszkola Miejskiego w Łasinie - Poprawa funkcjonalności bazy oświatowej	Przedszkole Miejskie	2009	2015	6 700 000,00	2 449 148,00	0,00	0,00	0,00	2 449 148,00
1.1.2.2	Dofinansowanie projektu pn „e-Uslugi, e-Organizacja –pakiet rozwiązań informatycznych dla jednostek organizacyjnych województwa kujawsko-pomorskiego” w części dotyczącej komponentu - Informatyzacja szpitala	ŁASIN	2011	2015	186 460,00	156 233,00	0,00	0,00	0,00	156 233,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim przez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych -	Szkoła Podstawowa Łasin	2013	2015	58 869,00	58 869,00	0,00	0,00	0,00	58 869,00
1.1.2.4	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w gminie Łasin - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy Łasin	2013	2015	3 684 560,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00
1.1.2.5	Wkład własny na realizację projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza- usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej" - Zbudowanie e-Administracji i Systemu Informacji Przestrzennej	Urząd Miasta i Gminy Łasin	2013	2015	43 700,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				521 904,00	321 994,00	0,00	0,00	0,00	321 994,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				521 904,00	321 994,00	0,00	0,00	0,00	321 994,00
1.3.2.1	Budowa parkingu przy świetlicy wiejskiej w Plesewie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Łasin	2014	2015	25 904,00	12 994,00	0,00	0,00	0,00	12 994,00
1.3.2.2	Poprawa infrastruktury Osiedla Mieszkaniowego przy ulicy Dworcowej - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Łasin	2014	2015	26 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.2.3	Utworzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	Urząd Miasta i Gminy Łasin	2013	2015	470 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Rafał Radacki

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Łasin na lata 2015–2018

Uwagi ogólne

Zgodnie z art. 226 ust. 1 i 2a ustawy o finansach publicznych w uchwale o wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu gminy, w tym wydatki na obsługę długu,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu gminy,
- wynik budżetu,
- sposób sfinansowania deficytu w 2015 roku oraz przeznaczenie nadwyżki w kolejnych latach prognozy,
- przychody i rozchody budżetu gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego,
- kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
- objaśnienia przyjętych wartości.

Dochody bieżące

Kwota dochodów bieżących ustalona na 2015 rok jest zgodna z planowanymi dochodami bieżącymi budżetu na rok 2015 ujętymi w uchwale budżetowej. Dochody bieżące ustalono na podstawie otrzymanych informacji z:

- Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w zakresie dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, własnych zadań bieżących gmin oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Toruniu o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W zakresie pozostałych dochodów własnych, dochody ustalono na podstawie ich wykonania w latach 2012-2013 oraz przewidywanego wykonania za 2014 rok.

Kwoty dochodów ujęte na lata 2015-2018 zostały oszacowane na podstawie uaktualnionych przez Ministerstwo Finansów dnia 2 października 2014r. wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody bieżące zaplanowane na rok 2015 są niższe w stosunku do lat ubiegłych. W 2015 roku kwoty dotacji celowych przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów budżetowych. Brak jest danych o wielkości dotacji celowych min. na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych, stypendia szkolne o charakterze socjalnym, dofinansowanie zadań w zakresie

wychowania przedszkolnego. Również wysokość wstępnie określonych dotacji celowych w ciągu roku budżetowego będzie ulegała zmianie. W związku z tym wskaźnik wzrostu dochodów bieżących w 2016 roku wynosi 9,6%.

W kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej dochody bieżące zwiększono o 2 punkty procentowe.

Przy planowaniu dochodów z podatków i opłat przyjęto coroczną waloryzację stawek podatkowych oraz 2% wzrost planowanych wpływów z subwencji ogólnej i dotacji celowych w kolejnych latach prognozy.

Dochody majątkowe

W 2015 roku oprócz dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, wykazano planowane środki wynikające z zawartej umowy partnerskiej UM ŚG 052.1.029.2014 z dnia 24 marca 2014r. na realizację projektu „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

W pozostałych latach objętych wieloletnią prognozą finansową zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Łasin z uwzględnieniem założeń Ministerstwa Finansów w zakresie kształtowania się poziomu inflacji. Kwota wydatków bieżących ustalona na 2015 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami bieżącymi na rok 2015 ujętymi w uchwale budżetowej. W latach 2016-2018 przyjęto średnio 2% wskaźnik wzrostu wydatków bieżących.

Na wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w latach 2015-2018 zaplanowano 3% wzrost.

Wskaźnik wzrostu wydatków na funkcjonowanie organów JST w latach 2015-2018 ustalono na poziomie 2%. Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST uznano wydatki ujęte w rozdziale 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej.

Wyodrębniono również wydatki bieżące związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich, wykaz tych przedsięwzięć znajduje się w załączniku nr 2 do WPF.

Splata i obsługa długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty pożyczki określonego w umowie.

Jako obligatoryjne wydatki uwzględniono odsetki od pożyczki zaciągniętej w 2011 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na kontynuację projektów realizowanych w ramach kończącej się perspektywy finansowej na lata 2007-2013 oraz na realizację inwestycji rocznych. Wydatki majątkowe zaplanowano do 2015 roku z uwzględnieniem planowanych przedsięwzięć. Natomiast w latach 2016-2018 na wydatki majątkowe zaplanowano środki pozostałe po sfinansowaniu wydatków bieżących oraz wydatków związanych z obsługą długu. Środki te w większości stanowić będą wkład własny gminy na realizację projektów współfinansowanych z nowej perspektywy funduszy unijnych.

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących, co spełnia wymogi art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu

W 2015 rok ustalono deficyt budżetu w kwocie 1.959.639 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu spłaty udzielonych pożyczek w kwocie 35.000 zł i nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1.924.639 zł

W latach 2016-2018 zaplanowano nadwyżkę budżetu. Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczono na spłatę pożyczki zaciągniętej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja systemu ciepłowniczego w Łasinie”.

Przychody budżetu

Przychody budżetu w 2015 roku stanowią:

- spłata udzielonych pożyczek – ustalona zgodnie z harmonogramem spłat określonym w umowie 35.000 zł,
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (częściowe zaangażowanie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Łasin za 2013 rok) 2.606.919 zł.

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu w 2015 roku stanowi spłata pożyczki zaciągniętej w 2011 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie inwestycyjne „Modernizacja istniejącego systemu ciepłowniczego w Łasinie” 682.280 zł

W kolejnych latach objętych prognozą w rozchodach budżetu ujęto spłatę w/w pożyczki.

Kwoty długu i jego spłata

Określono prognozowane spłaty rat pożyczki w poszczególnych latach do końca jej całkowitej spłaty tj. do 2018 roku.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku

budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru podanego w art. 243 ustawy.

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Elementem projektu uchwały w sprawie WPF jest wykaz przedsięwzięć realizowanych w 2015 roku. Dla każdego przedsięwzięcia określono nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynację wykonania przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań zgodnie z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Rafał Hadański