

U C H W A Ł A Nr PROJEKT
Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych
z dnia grudnia 2015 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Ustrzyki Dolne

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2015 poz. 1515), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 poz. 885 z późn.zm.)

Rada Miejska w Ustrzykach Dolnych uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Ustrzyki Dolne wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 – 2025, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Ustrzyk Dolnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- c) usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej,

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) dowożenia dzieci do kwoty **600.000,00 zł**,
- b) letnie i zimowe utrzymanie do kwoty **500.000,00 zł**,
- c) utrzymanie cmentarzy do kwoty **80.000,00 zł**,
- d) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty **70.000,00 zł**,
- e) dostawy oleju opałowego do kwoty **540.000,00 zł**.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Ustrzyk Dolnych do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ustrzyki Dolne do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- c) usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) dowożenia dzieci do kwoty **560.000,00 zł**
- b) dostawa oleju do kwoty **540.000,00 zł**

§ 5

Uchyła się uchwałę Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych Nr III/7/14 z dnia 29 grudnia 2014r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustrzyki Dolne wraz z jej zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2016 r.

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej dla gminy Ustrzyki Dolne

I. Opis założeń przyjętych do prognozowania dochodów i wydatków.

Zgodnie z przepisami, wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Ustrzyki Dolne została opracowana na okres od 2016 roku do 2025 roku tj. do spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2016 roku z tytułu kredytów i pożyczek. Przygotowując wieloletnią prognozę finansową do 2025 roku Gmina Ustrzyki Dolne zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Finansów posługiwała się danymi makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów tj.: wzrost PKB, CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych).

1. Prognozowaną wysokośći dochodów budżetu ustalono w oparciu o wykonanie budżetów lat poprzednich tj. dane historyczne z lat 2009-2015.

Dochody w roku 2016 zaplanowano na podstawie otrzymanych informacji o wysokości dotacji i subwencji, dochody podatkowe na podstawie obowiązujących w 2016 roku stawek podatkowych natomiast pozostałe dochody na podstawie wykonania dochodów w latach ubiegłych. Dochody z tytułu dotacji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych zaplanowano w 2016 roku na podstawie zawartych umów tj.

- umowy o dofinansowanie dot. projektu przebudowy zaplecza socjalno-sanitarnego dla stadionu sportowego w Ustrzykach Dolnych z Ministerstwa Sportu i Turystyki

1.1. Dochody bieżące w latach 2017-2025 zaplanowano w sposób następujący:

1.1.1. w dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych założono średni wzrost rokrocznie o około 2% w stosunku do roku poprzedniego,

1.1.2. w dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych założono średni wzrost rokrocznie o około 2% w stosunku do roku poprzedniego,

1.1.3. w dochodach z tytułu podatków i opłat (w tym w podatku od nieruchomości) założono średni wzrost rokrocznie o około 1% w stosunku do roku poprzedniego, planując utrzymanie maksymalnych stawek podatku od nieruchomości w latach objętych wieloletnią prognozą finansową,

1.1.4. w dochodach z tytułu dotacji i subwencji założono średni wzrost rokrocznie o około 1% w stosunku do roku poprzedniego,

1.1.5. w dochody z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące założono średni wzrost rokrocznie o około 1% w stosunku do roku poprzedniego.

1.2. Dochody majątkowe w 2017-2025 zaplanowano w sposób następujący:

1.2.1. dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w stałej wysokości 600 tys. zł. Dochody ze sprzedaży obejmują sprzedaż dokonywaną w jednostkach budżetowych, która ustalono na podstawie wykonania lat ubiegłych, utrzymującą się na stałym poziomie ok. 280 tys. zł

oraz sprzedaż nieruchomości w wysokości 320 tys. zł. Dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości ustalono opierając się na zasobach mienia komunalnego, dokonanych wycenach nieruchomości oraz sporządzonych planach sprzedaży nieruchomości.

1.2.3. dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano jedynie w roku 2016 na podstawie z podpisanych umów.

2. Prognozowaną wysokość wydatków bieżących budżetu w roku 2016 zaplanowano na podstawie wykonania roku 2015, przedstawionych planów finansowych jednostek budżetowych, zawartych umów. Natomiast wydatki bieżące w latach 2017-2025 ustalono w oparciu o średnioroczny wzrost o ok. 1,5%. Wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokości wynikających do spłaty w danym roku budżetowym odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Od 2017 roku założono ograniczenie wydatków bieżących związane ze stopniowym zmniejszaniem dotacji dotyczącej dopłaty do ceny wody i ścieków. Biorąc pod uwagę obowiązujące przepisy niezbędnie jest w latach 2017-2025 zachowanie nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi budżetu. Planowane założenia wysokości dochodów i wydatków w latach 2017-2025 spełniają powyższą zasadę.

Wysokość wydatków inwestycyjnych w poszczególnych latach ustalono na podstawie wyliczenia:

1. dochody ogółem,
2. minus wydatki bieżące,
3. minus planowane rozchody budżetu.

Wyliczona wysokość wydatków inwestycyjnych w w/w sposób stanowi maksymalny ich poziom ze środków własnych. Wzrost wydatków inwestycyjnych w latach 2017-2025 możliwy jest jedynie w przypadku uzyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (z tytułu dotacji, innych środków bezzwrotnych).

3. Kwoty wydatków majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w roku 2016 dotyczy kontynuacji projektu pn. Poprawa stanu technicznego stadionu sportowego - Przebudowa zaplecza socjalno-sanitarnego. Natomiast w latach kolejnych nie przewidziano realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych.

II. Wyjaśnienie przyjętych w prognozie wartości wyników budżetowych, przychodów i rozchodów oraz kwot długu na koniec każdego roku budżetowego.

Budżet od roku 2017 został zaplanowany przy założeniu, że rozliczenie budżetu w latach 2017-2025 będzie wynosić 0. Rozliczenie budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu

w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki) gdyż do rozliczenia budżetu włączono także przychody i rozchody. Wysokość rozchodów ustalono w oparciu o zawarte umowy kredytów i pożyczek oraz o planowane do zaciągnięcia w 2016 r. kredyty i pożyczki.

III. Przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo opis sposobu sfinansowania deficytu w poszczególnych latach budżetowych.

Budżet od roku 2017 został zaplanowany z nadwyżką budżetową, która rokrocznie będzie przeznaczana na rozchody budżetu danego roku, w szczególności wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zmniejszy się w ten sposób skumulowany deficyt budżetu, wynikający z deficytowych budżetów w latach wcześniejszych, na finansowanie, których zaciągnięto kredyty i pożyczki.

BURMISTRZ


mgr Mariusz Romowicz

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:							
		1.1	1.1.1					1.1.2			1.1.3		1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z subwencji ogólnej								
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2							
Formula	[1.1]+[1.2]																		
2016	50 500 000,00	49 486 900,00	8 099 257,00	220 000,00	10 247 500,00	5 820 000,00	19 755 802,00	7 937 103,00	1 013 100,00	795 000,00	188 100,00								
2017	53 500 000,00	52 900 000,00	8 261 000,00	225 000,00	10 350 000,00	5 880 000,00	19 950 000,00	10 807 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00								
2018	54 200 000,00	53 600 000,00	8 426 000,00	229 000,00	10 450 000,00	5 940 000,00	20 150 000,00	10 915 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00								
2019	54 900 000,00	54 300 000,00	8 594 000,00	233 000,00	10 554 000,00	6 000 000,00	20 350 000,00	11 024 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00								
2020	55 600 000,00	55 000 000,00	8 766 000,00	238 000,00	10 660 000,00	6 060 000,00	20 550 000,00	11 134 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00								
2021	56 300 000,00	55 700 000,00	8 942 000,00	242 000,00	10 770 000,00	6 120 000,00	20 750 000,00	11 245 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00								
2022	57 000 000,00	56 400 000,00	9 121 000,00	247 000,00	10 880 000,00	6 180 000,00	20 960 000,00	11 357 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00								
2023	57 700 000,00	57 100 000,00	9 303 000,00	252 000,00	10 990 000,00	6 240 000,00	21 170 000,00	11 470 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00								
2024	58 500 000,00	57 900 000,00	9 489 000,00	257 000,00	11 100 000,00	6 300 000,00	21 380 000,00	11 585 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00								
2025	59 200 000,00	58 600 000,00	9 679 000,00	262 000,00	11 220 000,00	6 360 000,00	21 590 000,00	11 700 000,00	600 000,00	600 000,00	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	Wydanki ogółem ^x	z tego:										Wydanki majątkowe ^x	
		w tym:											
		Wydanki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
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						
Lp	2												2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]												
2016	57 000 000,00	49 195 170,00	150 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	7 804 830,00
2017	51 915 496,00	49 933 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	1 982 496,00
2018	52 580 496,00	50 682 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	1 898 496,00
2019	53 292 596,00	51 442 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	x	x	x	400 000,00	0,00	0,00	1 850 596,00
2020	54 212 138,00	52 213 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	x	x	x	350 000,00	0,00	0,00	1 999 138,00
2021	55 926 896,00	52 997 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	x	x	x	300 000,00	0,00	0,00	2 229 896,00
2022	55 926 896,00	53 792 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	x	x	x	250 000,00	0,00	0,00	2 134 896,00
2023	56 645 146,00	54 599 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	x	x	x	200 000,00	0,00	0,00	2 046 146,00
2024	57 500 000,00	55 417 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	x	x	x	150 000,00	0,00	0,00	2 083 000,00
2025	57 958 760,47	56 249 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	x	x	x	100 000,00	0,00	0,00	1 709 760,47

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Z tego:							w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x		w tym:
4	3	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	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]									
2016	-6 500 000,00	7 741 239,53	0,00	0,00	0,00	0,00	7 741 239,53	6 500 000,00	0,00	0,00	
2017	1 584 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 619 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 607 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 387 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 073 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 073 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 054 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 241 239,53	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	z tego: w tym:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	z tego:			5.1.1.3	
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Lp							
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016	1 241 239,53	1 241 239,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 584 504,00	1 584 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 619 504,00	1 619 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 607 404,00	1 607 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 387 862,00	1 387 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 073 104,00	1 073 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 073 104,00	1 073 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 054 854,00	1 054 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 241 239,53	1 241 239,53	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 ^x	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 ⁷⁾ 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) - (2.2)
2016	11 641 575,53	0,00	291 730,00	291 730,00
2017	10 057 071,53	0,00	2 967 000,00	2 967 000,00
2018	8 437 567,53	0,00	2 918 000,00	2 918 000,00
2019	6 830 163,53	0,00	2 858 000,00	2 858 000,00
2020	5 442 301,53	0,00	2 787 000,00	2 787 000,00
2021	4 369 197,53	0,00	2 703 000,00	2 703 000,00
2022	3 296 093,53	0,00	2 608 000,00	2 608 000,00
2023	2 241 239,53	0,00	2 501 000,00	2 501 000,00
2024	1 241 239,53	0,00	2 483 000,00	2 483 000,00
2025	0,00	0,00	2 351 000,00	2 351 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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	Wyszczególnienie	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 ustawowych	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 ustawowych	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	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 ustawowych	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń obliczony 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych 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	$(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) / (1)$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (2.1.1) + (2.1.3) + (5.1)}{(1) + (1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (2.1.1) + (2.1.3) + (5.1)}{(1) + (1)}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1) + (1.2.1) - (1.2.2) + (15.2)) / (1) - (15.1.1)}{(1) + (1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2016	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	2,15%	7,42%	7,66%	TAK	TAK	
2017	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	6,67%	5,29%	5,52%	TAK	TAK	
2018	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	6,49%	4,13%	4,37%	TAK	TAK	
2019	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	6,30%	5,10%	5,10%	TAK	TAK	
2020	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	6,09%	6,49%	6,49%	TAK	TAK	
2021	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	5,87%	6,29%	6,29%	TAK	TAK	
2022	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	5,63%	6,09%	6,09%	TAK	TAK	
2023	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	5,37%	5,86%	5,86%	TAK	TAK	
2024	1,97%	1,97%	0,00	1,97%	5,27%	5,62%	5,62%	TAK	TAK	
2025	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	4,98%	5,42%	5,42%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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]					
2016	0,00	0,00	23 322 527,00	203 500,00	377 000,00	0,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 584 504,00	1 584 504,00	22 545 752,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 619 504,00	1 619 504,00	22 771 210,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 607 404,00	1 607 404,00	22 998 922,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 387 862,00	1 387 862,00	23 228 911,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 073 104,00	1 073 104,00	23 461 200,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 073 104,00	1 073 104,00	23 695 812,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 054 854,00	1 054 854,00	23 932 770,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	24 172 098,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 241 239,53	1 241 239,53	24 413 819,00	203 500,00	0,00	0,00	0,00	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	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		Dochoły 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		Dochoły 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		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp									
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

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		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 ¹⁵⁾	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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5		12.5.1	12.6	12.6.1	12.7					
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														
2016	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z 2013 r. na realizację programu projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Wyszczególnienie			Przychody z tytułu przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego 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			
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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						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 zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 241 239,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 584 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 619 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 607 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 387 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 073 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 073 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 054 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 241 239,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanika splaty 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatem 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				877 000,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				877 000,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 pozostające (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				877 000,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				877 000,00	377 000,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00
1.3.2.1	Poprawa stanu technicznego stadionu sportowego - Przebudowa zaplecza socjalno - sanitarnego - Podwyższenie standardu obiektu sportowego		Urząd Miejski	2015	2016	877 000,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00