

**UCHWAŁA NR XXV/211/2016
RADY MIEJSKIEJ W MIROSŁAWCU
z dnia 29 grudnia 2016 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata
2017-2026.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2017-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy i Miasta Mirosławiec, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

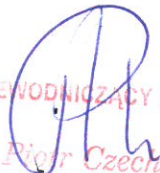
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Z dniem 31 grudnia 2016 r. traci moc Uchwała nr XIV/125/2015 Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy i Miasto Mirosławiec na lata 2016-2019 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.


PRZEWODNICĄCY RADY
Piotr Czech

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2017-2026.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec 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 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

W kolumnie pomocniczej do wyliczeń w WPF, dotyczącej przewidywanego wykonania roku 2016, ujęto dane inne niż w kolumnie dotyczącej planu po III kwartale 2016 roku. Różnica pomiędzy tymi dwoma kolumnami wynika wyłącznie ze zmian w budżecie dokonanych pomiędzy 1 października 2016 r. a dniem przygotowania projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Ujęcie danych zaktualizowanych o ostatnie zmiany budżetowe pozwala uzyskać lepszy obraz przewidywanego wykonania wartości w 2016 roku.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) 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 2026. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Mirosławiec została przygotowana na lata 2017-2026.

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

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy i Miasta Mirosławiec wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik

inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy i Miasta Mirosławiec, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 5 października 2016 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2018-2026 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%	3,60%	3,30%
Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2024	2025	2026				
PKB	3,20%	3,10%	3,00%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2016 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2016.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2017 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2017 rok. Od 2018 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy i Miasta Mirosławiec dokonano w podziałach 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 centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);

5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
Udział w PIT	0,00%	100,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty	0,00%	100,00%
- podatek od nieruchomości	0,00%	100,00%
Subwencja ogólna	0,00%	100,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	0,00%	100,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2017 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XXIII/188/2016 z dnia 27 października 2016 r. w sprawie stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2017-2026 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2017 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

Warto w tym miejscu podkreślić, że rok 2016 był pierwszym rokiem obowiązywania tzw.

programu "500+", który znacząco wpłynął na nominalne wartości budżetowe ujęte w pozycji dotacji. Program 500+ ujęty jako dotacja ma wpływ na kategorię dochodów bieżących, która dalej przekłada się na sposób kształtowania wskaźnika z art. 243. Jednocześnie zbliżone kwoty, do tych ujętych w dotacji, są przedmiotem wydatkowania (wydatki bieżące). Powoduje to, że zmianie nie ulega saldo nadwyżki operacyjnej ale ulegają zmianie kwoty dochodów bieżących, wydatków bieżących a co za tym idzie również dochodów ogółem i wydatków ogółem. Konstrukcja wskaźnika powoduje, że w pierwszych latach wpływu dochodów z tytułu dotacji na program "500+" nieznacznie rosną możliwości nominalnej obsługi zadłużenia. Jednocześnie podkreślić należy, że takie podniesienie wartości budżetowych nie może być rozumiane jako ogólna poprawa sytuacji a jedynie jako zwiększenie zakresu zadań przekazanych JST. Wartości dotacji z tytułu programu 500+ (zarówno po stronie dochodowej i wydatkowej) zostały zaprognozowane według wartości przyjętych w projekcie budżetu na 2017 rok i dalej indeksowane o wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2017 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 260 000,00 zł. Wartość zaplanowanych w 2017 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości - działek rolnych (planowany dochód 200.000,00 zł) oraz działek budowlanych i lokali mieszkalnych (planowany dochód 60.000,00 zł).

W roku 2018 w dochodach majątkowych uzupełniono planowane do otrzymania dotacje majątkowe w ramach realizowanych programów wieloletnich z udziałem dofinansowania zewnętrznego. W przypadku otrzymania stosownych decyzji o wielkości dofinansowania, wartości te zostaną stosownie zaktualizowane.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy i Miasta Mirosławiec dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2026 dokonano indeksacji o wagę 100% wskaźnika inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawarty

w umowach kredytowych, pożyczkowych postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2017-2022. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Miasta i Gminy Mirosławiec

	2017	2018	2019	2020
Dochody	25 683 467,00	27 998 812,00	26 625 526,00	27 560 021,00
Wydatki	30 198 514,12	27 355 473,12	25 845 158,04	26 662 446,00
Wynik budżetu	-4 515 047,12	643 338,88	780 367,96	897 575,00
	2021	2022	2023	2024
Dochody	28 579 742,00	29 608 613,00	30 585 697,00	31 564 439,00
Wydatki	27 932 167,00	28 961 038,00	29 938 122,00	30 916 864,00
Wynik budżetu	647 575,00	647 575,00	647 575,00	647 575,00
	2025	2026		
Dochody	32 542 936,00	33 519 224,00		
Wydatki	31 895 361,00	32 871 649,00		
Wynik budżetu	647 575,00	647 575,00		

Zródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2017 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 1 691 684,72 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2026.

Kredyty zaciągnięte zostały w niżej wyszczególnionych bankach:

- 1) Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile – umowa nr 2010/1248 zawarta w dniu 04.08.2010 na okres od 04.08.2010 r. do 31.12.2019 r. w kwocie 1.700.000 zł Na dzień 31.12.2016 r. do spłaty pozostaje kwota 566.666,72 zł,
- 2) Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie Oddział w Koszalinie – umowa nr 2900/08/2009/1043/F/OBR zawarta w dniu 18.09.2009 r. na okres od 18.09.2009 r. do 30.06.2019 r. w kwocie 3.490.000 zł Na dzień 31.12.2016 r. do spłaty pozostaje kwota

969.456,00 zł,

3) Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie Oddział w Koszalinie – umowa nr 38/11/2008/1043/F/OBR zawarta w dniu 20.11.2008 r. na okres od 20.11.2008 r. do 30.09.2018 r. w kwocie 800.000,00 zł Na dzień 31.12.2016 r. do spłaty pozostaje kwota 155.562,00 zł.

Spłaty rat kredytów zaciągniętych wykazano zbiorczo w tabeli 5 w poz. 1 - kredyty historyczne. Poza tym w roku 2017 Gmina i Miasto Mirosławiec zamierza zaciągnąć pożyczkę na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 679.000,00 zł. Planuje się, że spłata tego zobowiązania nastąpi w roku 2017 (po.2 w tabeli 5).

Tabela 5. Harmonogram spłat kredytów i pożyczek

Lp	Nazwa	Ostatni rok spłaty	2017	2018	2019	2020	2021
	Raty kapitałowe		1 344 552,88	643 338,88	780 367,96	897 575,00	647 575,00
1	Kredyty historyczne	2019	665 552,88	643 338,88	382 792,96	0,00	0,00
2	Pożyczka 2017	2017	679 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Planowany kredyt 2017	2026	0,00	0,00	397 575,00	897 575,00	647 575,00
Lp	Nazwa	Ostatni rok spłaty	2022	2023	2024	2025	2026
	Raty kapitałowe		647 575,00	647 575,00	647 575,00	647 575,00	647 575,00
1	Kredyty historyczne	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczka 2017	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Planowany kredyt 2017	2026	647 575,00	647 575,00	647 575,00	647 575,00	647 575,00

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

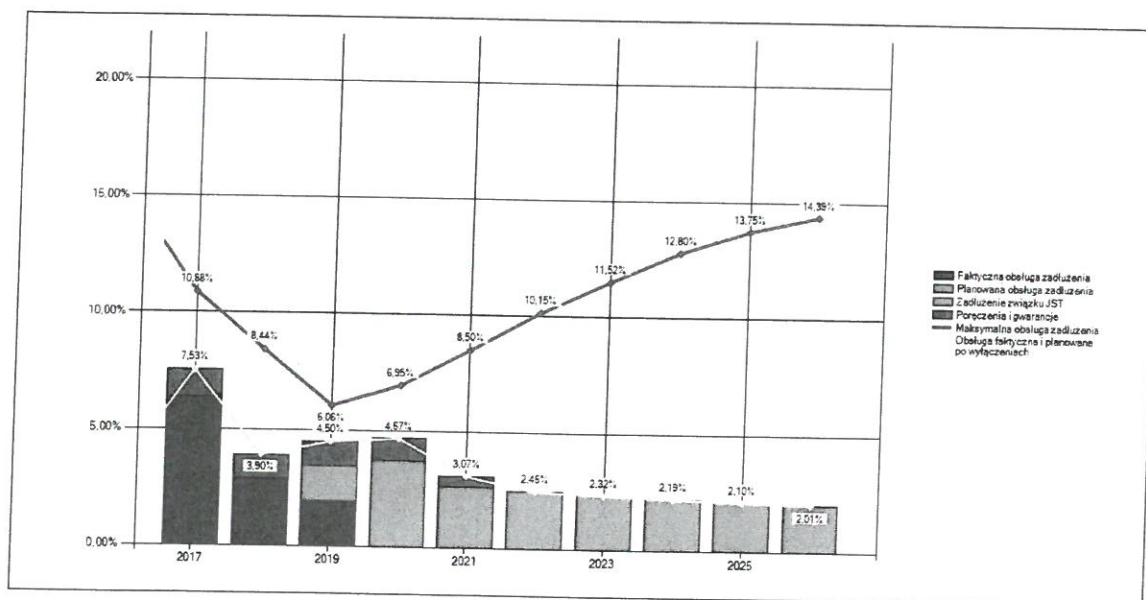
Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie 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.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	7,53%	3,90%	4,50%	4,67%	3,07%	2,46%	2,32%
Maksymalna obsługa zadłużenia	10,88%	8,44%	6,06%	6,95%	8,50%	10,15%	11,52%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2024	2025	2026				
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	2,19%	2,10%	2,01%				
Maksymalna obsługa zadłużenia	12,80%	13,75%	14,39%				
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak				

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Źródło: Opracowanie własne.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Czech

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXV/211/2016 Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 29 grudnia 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:																		
		1.1	w tym:					1.1.5	1.2	w tym:										
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2.1	1.2.2								
Lp	1																			
Formuła	[1.1]H[1-2]																			
Wykonanie 2014	21 093 163,58	2 756 943,00	210 017,72	6 353 025,14	4 571 113,94	6 433 634,00	3 361 303,70	887 948,47				247 432,69								430 329,69
Wykonanie 2015	22 567 567,86	3 055 073,00	220 518,08	7 202 715,45	5 119 480,12	7 043 768,00	3 149 592,59	634 916,68				208 396,45								365 728,23
Plan 3 kw. 2016	23 369 079,03	3 126 313,00	204 000,00	6 651 050,45	4 659 300,00	7 059 482,00	5 598 652,79	210 547,91				145 000,00								0,00
Wykonanie 2016	24 200 303,85	3 126 313,00	204 000,00	6 651 050,45	4 659 300,00	7 059 482,00	6 429 877,61	210 547,91				145 000,00								0,00
2017	25 683 467,00	3 267 089,00	180 000,00	6 656 197,00	4 778 000,00	7 019 682,00	7 266 612,00	1 088 225,00				260 000,00								828 225,00
2018	27 998 812,00	3 391 218,00	186 840,00	6 909 132,00	4 959 564,00	7 286 430,00	7 542 743,00	2 468 951,00				100 000,00								2 368 951,00
2019	26 625 526,00	3 523 476,00	194 127,00	7 178 588,00	5 152 987,00	7 570 601,00	7 836 910,00	100 000,00				100 000,00								0,00
2020	27 560 021,00	3 660 892,00	201 698,00	7 458 553,00	5 353 953,00	7 865 854,00	8 142 549,00	0,00				0,00								0,00
2021	28 579 742,00	3 796 345,00	209 161,00	7 734 519,00	5 552 049,00	8 156 891,00	8 443 823,00	0,00				0,00								0,00
2022	29 608 613,00	3 933 013,00	216 691,00	8 012 962,00	5 751 923,00	8 450 539,00	8 747 801,00	0,00				0,00								0,00
2023	30 585 697,00	4 062 802,00	223 842,00	8 277 390,00	5 941 736,00	8 729 407,00	9 036 478,00	0,00				0,00								0,00
2024	31 564 439,00	4 192 812,00	231 005,00	8 542 266,00	6 131 872,00	9 008 748,00	9 325 645,00	0,00				0,00								0,00
2025	32 542 936,00	4 322 789,00	238 166,00	8 807 076,00	6 321 960,00	9 288 019,00	9 614 740,00	0,00				0,00								0,00
2026	33 519 224,00	4 452 473,00	245 311,00	9 071 288,00	6 511 619,00	9 566 660,00	9 903 182,00	0,00				0,00								0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: 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 przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają finansowaniu odciąż z budżetu państwa ^y	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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	
Formuła	[2.1] + [2.2]						2.1.3.1		2.2	
Wykonanie 2014	21 217 545,01	17 794 146,79	0,00	0,00	0,00	166 605,80	166 605,80	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	21 769 741,02	19 033 267,09	0,00	0,00	0,00	116 137,35	116 137,35	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	24 704 417,15	21 815 578,24	21 489,50	21 489,50	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	25 752 406,97	22 617 103,06	21 489,50	21 489,50	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	
2017	30 198 514,12	23 498 248,12	297 582,49	288 028,36	0,00	292 515,19	292 515,19	0,00	0,00	
2018	27 355 473,12	23 770 364,36	288 028,36	278 474,22	0,00	161 839,00	161 839,00	0,00	0,00	
2019	25 845 158,04	24 250 848,22	278 474,22	278 474,22	0,00	138 826,00	138 826,00	0,00	0,00	
2020	26 662 446,00	24 817 537,34	268 959,34	268 959,34	0,00	119 192,00	119 192,00	0,00	0,00	
2021	27 932 167,00	25 268 956,69	130 890,69	130 890,69	0,00	97 946,00	97 946,00	0,00	0,00	
2022	28 961 038,00	25 746 260,00	0,00	0,00	0,00	80 137,00	80 137,00	0,00	0,00	
2023	29 938 122,00	26 370 105,00	0,00	0,00	0,00	62 329,00	62 329,00	0,00	0,00	
2024	30 916 864,00	27 009 991,00	0,00	0,00	0,00	44 521,00	44 521,00	0,00	0,00	
2025	31 895 361,00	27 674 607,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	
2026	32 871 649,00	28 357 597,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:			
				4.1	na pokrycie deficytu x budżetu	4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	w tym:
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 2014	-124 381,43	3 394 611,92	0,00	0,00	3 394 611,92	124 381,43	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2015	797 826,84	2 604 677,51	0,00	0,00	2 604 677,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2016	-1 335 338,12	2 000 891,00	0,00	0,00	2 000 891,00	1 335 338,12	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	-1 552 103,12	2 217 656,00	0,00	0,00	2 217 656,00	1 552 103,12	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	-4 515 047,12	5 859 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 859 600,00	4 515 047,12	0,00	0,00			
2018	643 338,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	780 367,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	897 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	647 575,00	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 budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w ^x art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	665 552,88	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	665 552,88	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	665 552,88	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	665 552,88	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 344 552,88	1 344 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	643 338,88	643 338,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	780 367,96	780 367,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	897 575,00	897 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	647 575,00	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	647 575,00	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	647 575,00	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	647 575,00	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	647 575,00	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	647 575,00	647 575,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.2])
Wykonanie 2014	3 022 790,48	0,00	2 411 068,32	5 805 680,24
Wykonanie 2015	2 357 237,60	0,00	2 899 384,09	5 504 061,60
Plan 3 kw. 2016	1 691 684,72	0,00	1 342 952,88	3 343 843,88
Wykonanie 2016	1 691 684,72	0,00	1 372 652,88	3 590 308,88
2017	6 206 731,84	0,00	1 096 993,88	1 096 993,88
2018	5 563 392,96	0,00	1 759 496,64	1 759 496,64
2019	4 783 025,00	0,00	2 274 677,78	2 274 677,78
2020	3 885 450,00	0,00	2 742 483,66	2 742 483,66
2021	3 237 875,00	0,00	3 310 785,31	3 310 785,31
2022	2 590 300,00	0,00	3 862 353,00	3 862 353,00
2023	1 942 725,00	0,00	4 215 592,00	4 215 592,00
2024	1 295 150,00	0,00	4 554 448,00	4 554 448,00
2025	647 575,00	0,00	4 868 329,00	4 868 329,00
2026	0,00	0,00	5 161 627,00	5 161 627,00

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	Formuła	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	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 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 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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	$(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]$	$\frac{007.10.07.10.00 + 02.13.10.07.13.10 + 003.10.10.00 + 003.10.10.00}{40.105.10}$	$\frac{007.10.07.10.00 + 02.13.10.07.13.10 + 003.10.10.00 + 003.10.10.00}{40.105.10}$		$\frac{007.10.07.10.00 + 02.13.10.07.13.10 + 003.10.10.00 + 003.10.10.00}{40.105.10}$	$\frac{(01.1) - [(15.1.10) + (11.2.1) - (2.1) - (2.1.2) - (2.1.4) - (2.1.5)]}{(15.1.10)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6.1] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2014	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	12,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	13,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2016	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	6,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	6,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2017	7,53%	7,53%	0,00	7,53%	5,28%	10,91%	10,88%	TAK	TAK	
2018	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	6,64%	8,47%	8,44%	TAK	TAK	
2019	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	8,92%	6,10%	6,06%	TAK	TAK	
2020	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	9,95%	6,95%	6,95%	TAK	TAK	
2021	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	11,58%	8,50%	8,50%	TAK	TAK	
2022	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	13,04%	10,15%	10,15%	TAK	TAK	
2023	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	13,78%	11,52%	11,52%	TAK	TAK	
2024	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	14,43%	12,80%	12,80%	TAK	TAK	
2025	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	14,96%	13,75%	13,75%	TAK	TAK	
2026	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	15,40%	14,39%	14,39%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie

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. Identyfikacja wyłączenia dotyczącej pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji		
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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⁾
							bieżące	majątkowe	11.3.2			
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 2014	0,00	0,00	8 484 252,76	2 578 103,24	551 479,67	0,00	551 479,67	1 651 064,81	763 169,89	457 683,85		
Wykonanie 2015	0,00	665 552,88	9 205 515,88	2 638 951,47	603 519,00	0,00	603 519,00	1 930 258,04	511 370,84	294 845,05		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	9 195 143,20	2 856 323,00	1 094 800,00	0,00	1 094 800,00	1 348 647,00	937 091,91	125 600,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 421 778,20	2 856 323,00	1 094 800,00	0,00	1 094 800,00	1 348 647,00	1 183 556,91	125 600,00		
2017	0,00	0,00	9 308 771,00	2 882 524,00	7 267 444,00	652 178,00	6 615 266,00	6 106 876,00	116 390,00	10 000,00		
2018	643 338,88	643 338,88	9 505 851,00	2 934 409,00	3 418 125,90	163 125,90	3 255 000,00	3 255 000,00	330 108,76	0,00		
2019	780 367,96	780 367,96	9 714 980,00	2 998 966,00	440 500,00	0,00	440 500,00	440 500,00	1 153 809,82	0,00		
2020	897 575,00	897 575,00	9 957 854,00	3 073 940,00	1 276 000,00	0,00	1 276 000,00	1 276 000,00	568 908,66	0,00		
2021	647 575,00	647 575,00	10 206 800,00	3 150 788,00	283 000,00	0,00	283 000,00	283 000,00	2 380 210,31	0,00		
2022	647 575,00	647 575,00	10 461 970,00	3 229 558,00	73 500,00	0,00	73 500,00	73 500,00	3 141 278,00	0,00		
2023	647 575,00	647 575,00	10 723 519,00	3 310 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 568 017,00	0,00		
2024	647 575,00	647 575,00	10 991 607,00	3 383 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 906 873,00	0,00		
2025	647 575,00	647 575,00	11 266 397,00	3 477 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 220 754,00	0,00		
2026	647 575,00	647 575,00	11 548 057,00	3 564 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 514 052,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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																		
	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		
	Dochody bieżące na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	120 056,72	0,00	120 056,72	0,00	0,00	330 329,69	247 747,26	343 134,00	247 747,26	343 134,00	0,00	141 522,14	120 056,72	0,00	120 056,72	0,00	0,00
Formuła																			
Wykonanie 2014	0,00	120 056,72	0,00	120 056,72	0,00	0,00	330 329,69	247 747,26	343 134,00	247 747,26	343 134,00	0,00	141 522,14	120 056,72	0,00	120 056,72	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	768 150,00	768 150,00	0,00	768 150,00	0,00	0,00	828 225,00	828 225,00	828 225,00	828 225,00	828 225,00	0,00	652 178,00	65 217,80	0,00	65 217,80	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 368 951,00	2 368 951,00	2 368 951,00	2 368 951,00	2 368 951,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

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 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		12.7.1				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formula															
Wykonanie 2014	763 169,89	399 999,66	333 398,05	384 946,21	304 562,82	21 774,92	21 774,92								
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	0,00
Wykonanie 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	0,00
2017	2 110 178,35	1 511 118,00	0,00	1 186 020,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 800 000,00	2 368 951,00	0,00	431 049,00	0,00	0,00	0,00	431 049,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 całości lub części z dotacji, 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	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	dane uzupełniające o długu i jego spłacie					Wynik operacji niekaszowych 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
Formuła						
Wykonanie 2014	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	643 338,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	382 792,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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
2022	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
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika 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). Automatycznie 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 określającej 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

PRZEWODNICZĄCY RADY
[Podpis]
Terytorium Cześć

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXVI/211/2016

kwoty w
zł

Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 29.12.2016 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 891 793,73	7 267 444,00	3 418 125,90	440 500,00	1 276 000,00	283 000,00
1.a	- wydatki bieżące				815 303,90	652 178,00	163 125,90	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				51 076 489,83	6 615 266,00	3 255 000,00	440 500,00	1 276 000,00	283 000,00
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:				10 130 141,74	6 800 444,00	2 963 125,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				815 303,90	652 178,00	163 125,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfrowy Mirosławiec-nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec				815 303,90	652 178,00	163 125,90	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 314 837,84	6 148 266,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz ze zbiornikiem na ścieki we wsi Orle				698 298,00	680 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci oświetlenia ulicznego ul. Sprzymierzonych w Mirosławcu (w stronę j. Kosiakowo -ostatni odcinek)				78 282,00	68 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej wraz ze zbiornikiem na ścieki we wsi Próchnowo oraz sieci wodociągowej z Bronikowa do Próchnowa wraz z wymianą pompy głębinowej na ujęciu wody w Bronikowie				2 289 171,99	2 222 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
73 500,00	12 758 569,90
0,00	815 303,90
73 500,00	11 943 266,00
0,00	9 763 569,90

0,00	815 303,90
0,00	815 303,90

0,00	8 948 266,00
0,00	680 298,00
0,00	68 442,00
0,00	2 222 172,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.4	Cyfrowy Miroslawiec-nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymenty w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Miroslawiec	ZS Miroslawiec	2017	2018	41 390,00	41 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa ul. Sprzymierzonych w m. Miroslawcu wraz z odwodnieniem (odcinek od drogi wojewódzkiej nr 177)	UM Miroslawiec	2013	2017	1 049 334,00	1 025 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przebudowa wraz z wyposażeniem Szkoły Podstawowej w Miroslawcu z dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych	ZS Miroslawiec	2015	2018	2 858 917,00	1 200 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku byłej Przychodni Zdrowia w Miroslawcu wraz z przebudową pomieszczeń i przystosowaniem budynku dla osób niepełnosprawnych oraz wykonaniem instalacji fotowoltaicznej	UM Miroslawiec	2012	2018	1 368 637,63	5 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Termomodernizacja budynku socjalnego na Stadionie Miejskim w Miroslawcu wraz z przebudową pomieszczeń i wykonaniem instalacji fotowoltaicznej	UM Miroslawiec	2012	2017	930 807,22	905 000,00	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 pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				41 761 651,99	467 000,00	455 000,00	440 500,00	1 276 000,00	283 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 761 651,99	467 000,00	455 000,00	440 500,00	1 276 000,00	283 000,00
1.3.2.1	Dotacja dla Zarządu Dróg Powiatowych w Drawsku Pomorskim na realizację zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 1984Z Pozradło Wielkie-Stara Studnica-Orle-Miroslawiec	UM Miroslawiec	2016	2018	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	41 390,00

0,00	1 025 964,00
0,00	2 800 000,00

0,00	1 205 000,00
------	--------------

0,00	905 000,00
------	------------

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
73 500,00	2 995 000,00

0,00	0,00
73 500,00	2 995 000,00
0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.2	Przebudowa ul. Leśnej w Mirostawcu	UM Mirostawiec	2007	2020	921 651,99	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00
1.3.2.3	Wniesienie wkładu pieniąż. do Spółki ZECWIK w Mirostawcu	UM Mirostawiec	2012	2022	40 790 000,00	467 000,00	455 000,00	440 500,00	426 000,00	283 000,00

Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	850 000,00
73 500,00	2 145 000,00


PREZYDENT RADY
13/1000/14