

**Uchwała nr XLI/267/2017  
Rady Miejskiej w Okonku  
z dnia 27 czerwca 2017 roku.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 – 2028.**

Na podstawie art. 226, 227, 229, 231 ust. 1 oraz 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.)

**uchwała się co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XXXIV/215/2016 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 – 2028 zmienionej uchwałą XXXVIII/241/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 28 marca 2017 roku, zarządzeniem nr 28/2017 Burmistrza Okonka z dnia 10 kwietnia 2017 roku oraz uchwałą XL/261/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 30 maja 2017 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 1 pkt 1 załącznik nr 1 określający dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zostaje zmieniony zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

Włodzimierz Choroszewski

**Uzasadnienie do  
uchwały nr XLI/267/2017  
Rady Miejskiej w Okonku  
z dnia 27 czerwca 2017 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 – 2028.**

*Zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- relacje, o których mowa w art. 242–244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- nazwę i cel;
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- limity wydatków w poszczególnych latach;
- limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia, o których mowa powyżej, należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;

- umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

*Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

*Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

*Zgodnie z art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonania lub wstrzymującej wykonanie przedsięwzięcia.

*Zgodnie z art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych* zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego.

BURMISTRZ OKONKA  
  
Małgorzata Samec

**Objaśnienia**  
**do uchwały w sprawie zmiany**  
**Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek**  
**na lata 2017 – 2028**

*Wprowadzone zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek stanowią konsekwencje zmian w budżecie Gminy Okonek na 2017 rok (dokonanych w trakcie roku budżetowego włącznie z uchwałą nr XLI/266/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 czerwca 2017 roku). Dokonano także ponownej analizy planowanych rozchodów budżetu i kosztów obsługi zadłużenia w okresie prognozowania w kontekście spełnienia wymogów wynikających z „indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań” określonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych. W założeniach prognozy na kolejne lata budżetowe nie zmieniano dotychczas przyjętych założeń kształtowania się podstawowych kategorii budżetowych (dochodów i wydatków budżetowych określonych w uchwale budżetowej z uwzględnieniem ostatniej zmiany w trakcie roku budżetowego).*

**Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek (załącznik nr 1 do uchwały) w zakresie merytorycznym dotyczą:**

- 1. Zmiany polegające na dostosowaniu poziomu dochodów i wydatków ogółem planowanych na 2017 rok (w podziale na dochody i wydatki bieżące oraz majątkowe, z uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży majątku, jak również wydatków na wynagrodzenia, pochodne od nich oraz związane z funkcjonowaniem organów jst, wydatków na obsługę zadłużenia). Zmiany podyktowane są bezpośrednio ustaleniem nowego ich poziomu oraz szczegółowej struktury w konsekwencji dokonanych zmian w budżecie na 2017 rok.*
- 2. Zmiany planowanego w 2017 roku wyniku budżetu. Wzrost planowanego deficytu z dotychczas planowanej kwoty 386 000,00 zł do kwoty 1 168 000,00 zł.*

3. *Zmiany poziomu planowanych przychodów budżetu. Dotychczas planowana kwota przychodów na poziomie 1 000 000,00 zł (kredyty i pożyczki długoterminowe) ustalona zostaje na poziomie 1 797 000,00 zł. Wzrost poziomu przychodów o kwotę 797 000,00 zł w całości związany jest z zaplanowaniem jako przychodów wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Dokonuje się także zmiany przeznaczenia poszczególnych źródeł przychodów. Na finansowanie planowanego deficytu budżetu przeznaczone zostaną przychody z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 1 000 000,00 zł oraz wolne środki w kwocie 168 000,00 zł.*
4. *Zmiany planowanych rozchodów budżetu. Wzrost z planowanej dotychczas kwoty 614 000,00 zł (spłaty kredytów długoterminowych z lat poprzednich) do kwoty 629 000,00 zł. Korekta poziomu rozchodów w całości wynika z zaplanowania w kwocie 15 000,00 zł przewidywanych do udzielenia pożyczek w roku budżetowym.*
5. *Zmiany prognozowanych w kolejnych latach dochodów i wydatków bieżących (oraz w ich konsekwencji prognozowanych wyników budżetu) przy niezmiennych założeniach dotychczas zastosowanych wskaźników korygujących. Wynikiem niniejszych korekt są także zmiany w poziomie rozchodów budżetowych (innych rozchodów niezwiązanych ze spłatą zadłużenia) w poszczególnych latach prognozy.*
6. *Ustalenie na nowym poziomie wskaźników poziomu zadłużenia gminy, oraz "indywidualnych wskaźników spłaty zobowiązań" wynikających z art. 243 obowiązującej ustawy o finansach publicznych.*

**Dane zawarte w załączniku nr 2 określającym wykaz przedsięwzięć.**

*W załączniku nie dokonuje się korekt.*

*Dodatkowe objaśnienia do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Okonek na lata 2017-2028*

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację finansową, możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej gminy w latach 2017 – 2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.). Z brzmienia wskazanych przepisów wynika, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych ze względu na brak dostatecznych informacji o możliwości kształtowania się wskaźników makroekonomicznych gospodarki w dłuższej perspektywie czasowej oraz trudnych do przewidzenia zmian w przepisach prawa wpływających na strukturę realizowanych dochodów i wydatków jednostek samorządu terytorialnego (znacząca kwota dochodów jednostek samorządu terytorialnego jest uwarunkowana polityką budżetu państwa m.in. zasady subwencjonowania, dotowania zadań zleconych i własnych, udziałów w dochodach budżetu państwa). Zmiany w lokalnym otoczeniu gospodarczym są również trudne do przewidzenia w długiej perspektywie czasowej.

Wieloletnia prognoza określa dla każdego roku :

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące gminy, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu gminy,
- 4) sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżek budżetowych,
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W dochodach bieżących wyszczególnia się także planowane wpływy z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dochody z podatków i opłat lokalnych, subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Dochody majątkowe uwzględniają uszczegółowienie wskazujące na planowane wpływy z tytułu sprzedaży majątku oraz dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

W prognozowanych wydatkach wyodrębnia się poza wydatkami na obsługę długu publicznego także wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, potencjalne wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Ponadto w ramach uszczegółowienia struktury planowanych wydatków inwestycyjnych wskazuje się wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne oraz wydatki majątkowe realizowane w formie dotacji.

W prognozie zawarto także wymagane informacje odnoszące się do danych uzupełniających o dług i jego spłacie.

## **PROGNOZA DOCHODÓW**

Dochody podzielono przy prognozowaniu na kategorie dochodów bieżących i majątkowych z uwzględnieniem dodatkowych danych wynikających z obowiązującego wzoru struktury wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Biorąc pod uwagę dane wynikające z wykonania dochodów budżetowych w latach poprzednich (2014 – 2016) należy uznać, że prognozy zakładane na kolejne lata są w pełni osiągalne, a tym samym nie są obarczone zbyt wysokim ryzykiem ich niewykonania przy stabilności przepisów prawa warunkujących funkcjonowanie najniższego szczebla samorządu terytorialnego.

### **Dochody bieżące**

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z uchwały Rady Miejskiej w Okonku w sprawie uchwały budżetowej na 2017 rok i uwzględnieniu zmian dokonanych w trakcie roku (prognozy dochodów w uchwale budżetowej sporządzono zgodnie z metodologią planowania budżetowego ze szczególnym uwzględnieniem zasady ostrożności planowania).

- dla pozostałych lat przyjęto założenie, że dochody w latach 2018 - 2020 wzrosną w stosunku do planu roku poprzedniego o ok. 2,00 % oraz w kolejnych latach o ok. 1,00 % w doniesieniu do dochodów planowanych w roku poprzednim. Zaproponowane wzrosty dochodów są możliwe

do osiągnięcia (oscylują w zakresie projektowanych wartości wskaźników makroekonomicznych w odniesieniu do poziomu inflacji). Ponadto na podstawie danych sprawozdań budżetowych należy stwierdzić wzrost realizowanych dochodów bieżących w ostatnich latach. Realizacja poziomu dochodów w poprzednich okresach sprawozdawczych oraz obserwowane na podstawie ich analizy tendencje dają podstawę do stwierdzenia realności kształtowania się dochodów w kolejnych latach budżetowych.

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2017 roku określono na poziomie 4 347 002,00 zł co oznacza plan zgodny z prognozami Ministra Rozwoju i Finansów (po uwzględnieniu korekt prognozy). W poprzednich latach budżetowych na etapie uchwalania budżetu obniżano plan dochodów w tej kategorii w odniesieniu do prognoz ministerstwa. Ustalenie w uchwale budżetowej na 2017 rok planu zgodnego z prognozą ministerstwa wynika z faktu, że w dwóch ostatnich latach budżetowych (2015 i w 2016 roku) ostateczne wykonanie ukształtowało się na poziomie wyższym od zakładanych kwot przez ministerstwo (o 0,87 % w 2015 roku oraz o 1,70 % w 2016 roku). W kolejnych latach (zgodnie z analizą wykonania bezwzględnego w latach poprzednich) przyjęto wzrost dochodów w niniejszej kategorii na poziomie ok. 3,00 % w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego).

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2017 roku przyjęto na podstawie prognozowanych dochodów określonych w uchwale budżetowej. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu dochodów w niniejszej kategorii o ok. 3,00 % w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego). Przyjęte wielkości ze względu na trudność oszacowania i zmienność podstawy opodatkowania stanowią wynik analizy realizacji dochodów w poprzednich latach oraz ostatecznego wykonania w roku 2016. Dochody na 2017 rok zaplanowano ostrożnie (ze względu na obserwowaną tendencję spadkową) na poziomie 75,08 % wykonania w 2016 roku. Na przestrzeni ostatnich trzech lat widoczne są istotne rozbieżności w wykonaniu bezwzględnym opisywanych udziałów co znacząco utrudnia określenie jednoznacznej tendencji zmian w tym zakresie.

- podatki i opłaty (w tym także wpływy z podatku od nieruchomości) – do oszacowania prognozowanych wpływów do budżetu gminy w roku 2017 przyjęto stawki ustalone w uchwale budżetowej na 2017 rok po uwzględnieniu dokonywanych zmian. Wpływy z podatków i opłat



zaplanowano na poziomie 95,23 % wykonania w 2016 roku a wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano na poziomie 96,75 % wykonania w roku poprzednim. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów budżetowych średnio o ok. 2,00 % rocznie (możliwe do realizacji biorąc pod uwagę wykonanie bezwzględne w latach poprzednich). Wskazane przewidywania są zgodne z obowiązującymi aktualnie na terenie gminy stawkami podatków i opłat lokalnych (szczególnie podatku od nieruchomości). W prognozach kolejnych lat założono wzrost jedynie w oparciu o korekty stawek podatkowych bez uwzględniania zwiększenia aktualnej podstawy opodatkowania co oznacza możliwość osiągnięcia wyższych dochodów w przypadku realizacji w kolejnych latach na terenie gminy inwestycji skutkujących powstaniem dodatkowych przedmiotów opodatkowania (np. zaawansowane od kilku lat działania inwestorów w zakresie budowy na terenie gminy kolejnych instalacji farm wiatrowych).

- dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy w 2017 roku przyjęto na podstawie ostatecznej informacji Ministra Rozwoju i Finansów. W kolejnych latach przyjęto założenie stabilności dochodów z niniejszego źródła co jest efektem przewidywań związanych z brakiem wzrostu (oraz istotnego obniżenia) poziomu części oświatowej subwencji ogólnej (na podstawie danych demograficznych odnoszących się do liczby uczniów) oraz podobnego poziomu części wyrównawczej subwencji ogólnej w związku z obserwowaną wysokością wskaźnika dochodów podatkowych na jednego mieszkańca gminy w odniesieniu do tożsamego wskaźnika określanego dla kraju.

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2017 roku przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów tych środków po uwzględnieniu zmian dokonywanych w trakcie roku. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów na poziomie nieprzekraczającym średnio 2,00 % rocznie.

### **Dochody majątkowe**

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2017 rok po uwzględnieniu zmian z roku bieżącego. W latach 2018 – 2020 prognozuje się dochody majątkowe na jednakowym, niskim poziomie w zakresie sprzedaży składników majątkowych gminy. Zakładane wpływy stanowią poziom minimalny możliwy do zrealizowania w każdym z prognozowanych okresów. Gmina posiada stale nieruchomości przygotowane do ewentualnej

sprzedaży (z odpowiednimi podziałami i obowiązującym miejscowym planem zagospodarowania przestrzennego) przeznaczone zarówno na cele budownictwa mieszkaniowego jak i przedsięwzięcia o charakterze usługowym i przemysłowym. W zakresie pozostałych dochodów majątkowych (dotacji na dofinansowanie zadań inwestycyjnych) nie prognozuje się dochodów w 2017 roku i latach kolejnych (będą wprowadzane sukcesywnie po uzyskaniu ostatecznego wsparcia), o które gmina będzie wnioskowała w obecnej perspektywie finansowej budżetu Unii Europejskiej.

## **PROGNOZA WYDATKÓW**

Kształtowanie odpowiedniego poziomu wydatków budżetowych w poszczególnych latach (szczególnie wydatków bieżących) w odniesieniu do ograniczonej możliwości kształtowania dochodów budżetu jest warunkiem spełnienia tzw. indywidualnych wskaźników zadłużenia określających z kolei możliwość uchwalenia budżetu i obsługi zadłużenia długoterminowego. W związku z tym konieczne jest stałe podejmowanie wszelkich działań prowadzących do minimalizowania w kolejnych latach wydatków, by możliwe było osiągnięcie odpowiedniego poziomu nadwyżki operacyjnej służącej finansowaniu rozchodów budżetowych i części planowanych wydatków majątkowych gminy (ograniczanie poziomu deficytu i planowanych przychodów z tytułu zobowiązań długoterminowych). Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **Wydatki bieżące**

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2017 rok po uwzględnieniu zmian dokonanych w trakcie roku. Prognozowane wydatki (choć wymagają stałej optymalizacji kosztów realizowanych zadań, możliwej często jedynie w wyniku dokonywanych zmian organizacyjnych funkcjonowania poszczególnych jednostek w strukturze lokalnego samorządu) zapewniają możliwość prawidłowej realizacji wszystkich obligatoryjnych zadań w skali całej gminy. Dla pozostałych lat 2018-2028 przyjęto wzrost wydatków bieżących w każdym roku (w stosunku do roku poprzedniego) na poziomie ok. 1,00%. W latach 2018 – 2020 przyjęta tendencja zmian oznacza wolniejsze ( o 1,00 % ) od wzrostu projektowanych dochodów zwiększanie wydatków budżetu gminy. W kolejnych latach założono jednoczesny wzrost dochodów i wydatków bieżących w oparciu o jednakowy wskaźnik. Zaproponowane zmiany

dochodów i wydatków bieżących bezpośrednio kształtują prognozowany poziom nadwyżki operacyjnej w latach objętych prognozą. Prawdliwość przyjętej metodologii oraz wskaźników zmian potwierdzają wyniki realizacji budżetu w latach 2014 – 2016. Najwyższy poziom planowanej nadwyżki stanowiącej różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w latach objętych prognozą (dla 2028 roku – 2 187 767,00 zł) nie przekracza osiągniętych wyników w tym zakresie w trzech ostatnich latach budżetowych (w 2014 roku – 2 482 274,48 zł, w 2015 roku – 2 856 670,83 zł, w 2016 roku – 3 207 174,77 zł). Najwyższy zakładany poziom nadwyżki operacyjnej w okresie prognozy jest niższy od nadwyżki osiągniętej w 2014 roku o 11,86 %, nadwyżki z 2015 roku o 23,42 % oraz nadwyżki z 2016 roku o 31,79 %.

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2017 przyjęto na podstawie uchwały budżetowej na 2017 rok po uwzględnieniu zmian w trakcie roku. W kolejnych latach objętych prognozą dla tej kategorii wydatków (2018 – 2020) zakłada się wzrost na poziomie zbliżonym do wskaźnika wzrostu wydatków ogółem tj. ok 1,00 % w stosunku do roku poprzedniego.

W zakresie wydatków bieżących zaplanowano także wydatki stanowiące przedsięwzięcia (załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej) zgodnie z definicją zawartą w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. W ramach przedsięwzięć stanowiących wydatki bieżące uwzględniono (bez zmian zakresu rzeczowego przedsięwzięć w dotychczasowej prognozie):

1) *koszty kompleksowej ochrony ubezpieczeniowej Gminy Okonek (obejmujące ubezpieczenie składników majątkowych wszystkich jednostek organizacyjnych, ubezpieczenia komunikacyjne oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej w związku z prowadzoną działalnością) planowane do poniesienia w latach 2016 – 2018 w łącznej wysokości 147 000,00 zł (2017 – 59 000,00 zł, 2018 – 29 000,00 zł);*

2) *koszty wymiany źródeł światła w Urzędzie Miejskim w Okonku i jednostkach podległych (wymiana części dotychczasowego oświetlenia zgodnie z założeniami programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek) planowane do poniesienia w latach 2016 – 2018 w łącznej wysokości 10 000,00 zł (2017 – 5 000,00 zł, 2018 – 5 000,00 zł). Ujęcie przedmiotowego przedsięwzięcia w prognozie będzie umożliwiało ewentualne dofinansowanie projektu*

ze środków bezzwrotnych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w aktualnej perspektywie finansowej.

3)koszty usługi konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Okonek planowane do poniesienia w latach 2016 – 2017 w łącznej wysokości 180 000,00 zł (2017 – 125 000,00 zł).

4) koszty usługi dowozu uczniów z terenu Gminy Okonek do szkół i przedszkoli planowane do poniesienia w latach 2016 – 2017 w łącznej wysokości 600 000,00 zł (2017 – 430 000,00 zł).

5) koszty opracowania „Program rewitalizacji dla Gminy Okonek”. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 49 200,00 zł w latach 2016 – 2017 ( 2017 – 49 200,00 zł)

6) koszty opracowania „Zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w części dotyczącej IV kwartału miasta Okonka”. Planuje się poniesienie wydatków łącznych w kwocie 80 000,00 zł w latach 2017 – 2018 ( 2017 – 48 000,00 zł, 2018 – 32 000,00 zł)

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia zostały uwzględnione w poz. 2.1 oraz 11.3.1 wieloletniej prognozy finansowej.

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zaplanowane na 2017 rok (z uwzględnieniem podziału na wydatki kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne oraz wydatki majątkowe realizowane w formie dotacji) przyjęto na podstawie wartości wynikających z uchwały budżetowej na 2017 rok i uwzględnieniu zmian dokonanych w trakcie roku. Niewielką część wydatków majątkowych zaplanowano w formie rezerwy celowej. W trakcie roku budżetowego będzie ona stanowiła źródło finansowania dodatkowych zadań inwestycyjnych uwzględnionych bezpośrednio w podziałkach klasyfikacji uchwały budżetowej.

W zakresie wydatków majątkowych zaplanowano także wydatki stanowiące przedsięwzięcia (zgodnie z zapisami załącznika nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej). Po wprowadzonych niniejszą uchwałą korektach w ramach przedsięwzięć stanowiących wydatki inwestycyjne uwzględniono:

1) „Budowę infrastruktury liniowej transportu rowerowego” będącej częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków

łączych w kwocie 400 000,00 zł w latach 2016 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 100 000,00 zł, 2019 – 100 000,00 zł, 2020 - 100 000,00 zł, 2021 – 100 000,00 zł);

2) „*Modernizację i rozbudowę oświetlenia ulicznego*” będącą częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łączych w kwocie 200 000,00 zł w latach 2016 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 50 000,00 zł, 2019 – 50 000,00 zł, 2020 - 50 000,00 zł, 2021 – 50 000,00 zł);

3) „*Modernizację taboru gminnego na tabor energooszczędny*” (głównie w zakresie pojazdów wykorzystywanych do ochrony przeciwpożarowej) będącą częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łączych w kwocie 200 000,00 zł w latach 2016 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 50 000,00 zł, 2019 – 50 000,00 zł, 2020 - 50 000,00 zł, 2021 – 50 000,00 zł);

4) „*Termomodernizację budynków użyteczności publicznej*” będącą częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łączych w kwocie 800 000,00 zł w latach 2016 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 200 000,00 zł, 2019 – 200 000,00 zł, 2020 - 200 000,00 zł, 2021 – 200 000,00 zł);

5) „*Zakup lub wymianę urządzeń w Urzędzie Miejskim i jednostkach podległych*” będących częścią założeń programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Okonek. Planuje się poniesienie wydatków łączych w kwocie 80 000,00 zł w latach 2016 – 2021 (2017 – 0,00 zł, 2018 – 40 000,00 zł, 2019 – 20 000,00 zł, 2020 – 20 000,00 zł);

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia zostały uwzględnione w poz. 2.2 oraz 11.3.2 wieloletniej prognozy finansowej.

W kolejnych latach objętych prognozą (2018 – 2028) wydatki majątkowe (poza limitami wydatków na przedsięwzięcia) zostaną ustalone wg wartości kosztorysowej po włączeniu ich do realizacji na podstawie zapisów uchwał budżetowych w poszczególnych latach.

#### **WYNIK BUDŻETU**

Przyjęty poziom deficytu budżetowego na 2017 rok w kwocie 1 168 000,00 zł jest zgodny z zapisami uchwały budżetowej po uwzględnieniu zmian dokonanych w trakcie roku. W kolejnych latach budżetowych obejmujących okres od 2018 do 2028 roku (przy planowaniu tylko wydatków majątkowych wynikających z przedsięwzięć) założono, że wyniki dodatnie

budżetów będą nadwyżkami bieżącymi, które przeznaczone zostaną na spłaty zobowiązań zwrotnych oraz w pozostałej części na lokaty, z których zabezpieczone zostaną środki na wydatki majątkowe ustalane w latach przyszłych wynikające z potrzeb gminy.

### **PRZYCHODY BUDŻETU**

Przychody budżetu gminy w 2017 roku (zgodnie z założeniami uchwały budżetowej po dokonanych zmianach) zostały określone na poziomie 1 797 000,00 zł. Stanowią je planowane kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągane na rynku krajowym w kwocie 1 000 000,00 zł (z przeznaczeniem finansowania planowanego deficytu budżetu gminy) oraz wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w kwocie 797 000,00 zł (z przeznaczeniem finansowania planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 168 000,00 zł oraz rozchodów budżetowych w kwocie 629 000,00 zł). Planowany poziom przychodów (w formie zobowiązań długoterminowych) należy uznać za maksymalny i możliwy do bezproblemowej spłaty w okresie prognozowania. W kolejnych latach prognozy w związku z planowaniem nadwyżek budżetowych, których poziom przewyższa określone rozchody nie przewiduje się kolejnych przychodów budżetowych z tytułu zobowiązań długoterminowych

### **PORĘCZENIA I GWARANCJE**

Gmina Okonek od początku 2016 roku nie posiadała poręczeń (ostatnie poręczenie udzielone 17 marca 2011 r. do wysokości 26 235,00 zł w Banku Spółdzielczym w Człuchowie Oddział w Debrznie na rzecz Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy wygasło z dniem 31 grudnia 2015 r). Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek na lata 2017 – 2028 nie zakłada udzielenia dodatkowych poręczeń.

### **OBSŁUGA DŁUGU**

Planowane wydatki związane z obsługą zadłużenia przyjęto zgodnie z prognozowaną kwotą długu w latach 2017 – 2028. Zostały wyliczone w oparciu o obowiązujące harmonogramy spłat zobowiązań już zaciągniętych i przewidywane harmonogramy planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2017 roku. Określając wysokość kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono zmiany podstawowych stóp procentowych Narodowego Banku Polskiego przez Radę Polityki Pieniężnej (ostatnia zmiana obniżająca stopy procentowe o 50 punktów bazowych zapadła w dniu 04.03.2015 roku i zmienione stopy obowiązują nadal od dnia 05.03.2015 roku).

Kwota uwzględniona w uchwale budżetowej na 2017 rok jest zgodna z kosztami obsługi zadłużenia wykazanymi w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy. Do kalkulacji poziomu kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono aktualne stopy procentowe (WIBOR 1M, WIBOR 3M, WIBOR 6M powiększone o stałe marże banków finansujących gminne zobowiązania długoterminowe). W kalkulacji uwzględniono także ewentualny koszt obsługi kredytu krótkoterminowego zaciąganego na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu (szacowane koszty - 25 000,00 zł) . Przy planowaniu kosztów obsługi planowanych do zaciągnięcia w 2017 roku kredytów długoterminowych przyjęto do kalkulacji najwyżej dotychczas oprocentowane zobowiązania (kwota 1 000 000,00 zł, zaciągnięcie zobowiązań od III kwartału – szacowane koszty 16 000,00 zł). Ustalając koszty obsługi zadłużenia w kolejnych latach uwzględniono także ewentualną zmianę poziomu podstawowych stóp procentowych NBP wpływających bezpośrednio na oprocentowanie transakcji międzybankowych, a tym samym wysokość oprocentowania zobowiązań długoterminowych gminy (przyjęto założenie wzrostu oprocentowania w okresie 2018 - 2020 o 30 pkt. bazowych w stosunku do roku 2017 oraz w latach 2021 – 2028 na poziomie wyższym od poziomu roku 2020 o kolejne 30 pkt. bazowych).

#### **ROZCHODY BUDŻETU I KWOTA DŁUGU GMINY OKONEK**

Kwota długu określona na koniec roku 2016 w wysokości 8 642 754,00 zł została przedstawiona w oparciu o wykonanie ostateczne w poprzednim roku budżetowym. Planowany poziom zadłużenia na koniec 2017 roku (przy realizacji w pełnej wysokości przychodów i rozchodów) ustalono na kwotę 9 028 754,00 zł co stanowi 25,71 % planowanych do realizacji w 2017 roku dochodów ogółem. Prognozowany poziom zadłużenia na koniec roku 2017 i kolejnych lat może ulec zmianie (obniżeniu) w przypadku realizacji niższego poziomu przychodów w roku budżetowym.

W ramach rozchodów budżetowych w 2017 roku zaplanowano spłatę zobowiązań długoterminowych gminy w kwocie 614 000,00 zł oraz rozchody w kwocie 15 000,00 zł z tytułu udzielanych pożyczek przez Burmistrza Okonka w 2017 roku. W zakresie planowanych do zaciągnięcia kredytów długoterminowych w 2017 roku przewidziano okres spłat rat kapitałowych w latach 2021 -2028. Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu

papierów wartościowych w latach objętych prognozą wynikają z następujących zobowiązań długoterminowych gminy:

1. Kredyt długoterminowy o wartości nominalnej 4 500 000,00 zł zaciągnięty w 2011 roku - zadłużenie na dzień 01.01.2017 roku 4 050 000,00 zł ( spłaty w poszczególnych latach: rocznie po 450 000,00 zł w latach 2016 – 2025).
2. Kredyt długoterminowy o wartości nominalnej 1 280 000,00 zł zaciągnięty w 2011 roku - zadłużenie na dzień 01.01.2017 roku 882 000,00 zł ( spłaty w poszczególnych latach: rocznie 100 000,00 zł w latach 2013 – 2015 oraz w kwotach rocznych po 98 000,00 zł w latach 2016 – 2025).
3. Kredyt długoterminowy na finansowanie planowanego deficytu budżetu zaciągnięty w 2013 roku w Getin Noble Bank S.A. na kwotę 346 723,00 zł - zadłużenie na dzień 01.01.2017 roku 310 723,00 zł (spłaty w poszczególnych latach: 66 000,00 w 2017 roku, po 36 000,00 zł w latach 2018 – 2023 oraz w kwocie rocznej w wysokości 28 723,00 zł w 2025 roku).
4. Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w kwocie 2 442 386,00 zł (umowa podpisana z Bankiem Gospodarstwa Krajowego) - zadłużenie na dzień 01.01.2017 roku 2 442 386,00 zł (spłaty w poszczególnych latach: po 250 000,00 zł w latach 2019 – 2027 oraz w kwocie rocznej w wysokości 192 386,00 zł w 2028 roku).
5. Zaciągnięty w 2016 roku kredyt długoterminowy (w Getin Noble Bank S.A) w kwocie 957 645,00 zł na finansowanie planowanego deficytu budżetowego (spłacany w latach 2019 – 2027 w kwotach rocznych po 100 000,00 zł oraz w kwocie 57 645,00 zł w 2028 roku).

Zgodnie z danymi sprawozdań budżetowych za IV kwartał 2016 roku gmina posiadała zobowiązania wymagalne na koniec roku budżetowego w wysokości 16 849,52 zł. Zobowiązania te podlegają spłacie w bieżącym roku budżetowym w ramach wydatków zmniejszających niniejszy dług. Wskazana kwota została uwzględniona w poz. 14.3 oraz 14.3.1 prognozy.

#### **RELACJA WYNIKAJĄCA Z ART. 243 UFP**

W wyniku ustalonych prognozowanych dochodów i wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 – 2028 dokonując rozchodów z tytułu spłat



rat kapitałowych oraz wydatków na obsługę długu nie zostaną przekroczone relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych (po uwzględnieniu faktycznego wykonania budżetu w 2016 roku).

#### **PODSUMOWANIE**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2017 - 2028 wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w sposób bezpieczny. Należy jednakże zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wymogi wynikające z ustawy będące wyznacznikiem możliwości prawidłowej realizacji budżetu w 2017 roku oraz uchwalania budżetu gminy w latach kolejnych.

PRZEWODNIKZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

*Włodzimierz Choroszewski*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XLI/267/2017 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 27 czerwca 2017 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	Dochody bieżące *	z tego:									
			w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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 2014	30 220 021,20	29 310 929,07	3 513 573,00	334 715,40	6 301 146,17	3 641 504,12	10 579 855,00	7 282 282,18	909 092,13	251 429,25	610 169,40	
Wykonanie 2015	30 731 447,33	29 458 787,73	3 867 125,00	186 268,76	6 722 354,14	4 054 789,17	10 611 811,00	6 895 361,68	1 272 659,60	315 390,80	949 471,74	
Plan 3 kw. 2016	34 671 504,96	33 577 193,80	4 120 000,00	150 000,00	5 859 400,00	3 650 000,00	10 612 232,00	11 943 131,80	1 094 311,16	164 900,00	925 821,16	
2017	35 114 877,45	34 172 667,45	4 347 002,00	80 000,00	6 080 000,00	3 750 000,00	10 517 244,00	12 486 686,45	942 210,00	95 800,00	845 410,00	
2018	34 907 120,00	34 856 120,00	4 480 000,00	83 000,00	6 190 000,00	3 830 000,00	10 500 000,00	12 700 000,00	51 000,00	50 000,00	0,00	
2019	35 604 243,00	35 553 243,00	4 600 000,00	85 000,00	6 320 000,00	3 900 000,00	10 500 000,00	13 000 000,00	51 000,00	50 000,00	0,00	
2020	36 315 308,00	36 264 308,00	4 750 000,00	88 000,00	6 450 000,00	4 000 000,00	10 500 000,00	13 250 000,00	51 000,00	50 000,00	0,00	
2021	36 626 951,00	36 626 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	36 993 220,00	36 993 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	37 363 152,00	37 363 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	37 736 784,00	37 736 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	38 114 152,00	38 114 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	38 495 293,00	38 495 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	38 880 246,00	38 880 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	39 269 049,00	39 269 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przyjętych 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 <sup>4</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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 2014	31 804 359,64	26 828 654,59	26 235,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2015	29 539 039,34	26 602 116,90	26 235,00	0,00	0,00	290 325,99	290 325,99	0,00	0,00	4 975 705,05
Plan 3 kw. 2016	38 002 794,96	32 328 663,59	0,00	0,00	0,00	244 699,12	244 699,12	0,00	0,00	2 936 922,44
2017	36 282 877,45	33 236 833,10	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	5 674 111,37
2018	34 009 201,00	33 569 201,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 046 044,35
2019	34 324 893,00	33 904 893,00	0,00	0,00	0,00	289 100,00	289 100,00	0,00	0,00	440 000,00
2020	34 663 942,00	34 243 942,00	0,00	0,00	x	264 300,00	264 300,00	0,00	0,00	420 000,00
2021	34 986 381,00	34 586 381,00	0,00	0,00	x	233 800,00	233 800,00	0,00	0,00	420 000,00
2022	34 932 245,00	34 932 245,00	0,00	0,00	x	219 500,00	219 500,00	0,00	0,00	400 000,00
2023	35 281 568,00	35 281 568,00	0,00	0,00	x	181 500,00	181 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	35 634 383,00	35 634 383,00	0,00	0,00	x	143 300,00	143 300,00	0,00	0,00	0,00
2025	35 990 727,00	35 990 727,00	0,00	0,00	x	105 300,00	105 300,00	0,00	0,00	0,00
2026	36 350 634,00	36 350 634,00	0,00	0,00	x	67 200,00	67 200,00	0,00	0,00	0,00
2027	36 714 141,00	36 714 141,00	0,00	0,00	x	38 600,00	38 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 081 282,00	37 081 282,00	0,00	0,00	x	22 100,00	22 100,00	0,00	0,00	0,00
					x	6 100,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5),x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	-1 584 338,44	3 841 758,60	0,00	0,00	1 243 372,60	216 000,00	2 442 386,00	1 368 338,44	156 000,00	0,00
Wykonanie 2015	1 192 407,99	1 481 420,16	0,00	0,00	1 308 146,16	0,00	0,00	0,00	173 274,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-3 331 290,00	3 915 290,00	0,00	0,00	1 981 000,00	1 417 000,00	1 914 290,00	1 914 290,00	20 000,00	0,00
2017	-1 168 000,00	1 797 000,00	0,00	0,00	797 000,00	168 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2018	897 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 279 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 651 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 640 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 060 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 081 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 102 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 123 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 144 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 166 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 187 767,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6) x</sup>		
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 2014	949 274,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349 274,00
Wykonanie 2015	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	584 000,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	629 000,00	614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	897 919,00	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
2019	1 279 350,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 919,00
2020	1 651 366,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 350,00
2021	1 640 570,00	1 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	717 366,00
2022	2 060 975,00	1 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 570,00
2023	2 081 584,00	1 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 001 975,00
2024	2 102 401,00	1 051 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 584,00
2025	2 123 425,00	1 023 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 678,00
2026	2 144 659,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 425,00
2027	2 166 105,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 669 659,00
2028	2 187 767,00	375 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 105,00
							1 812 736,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2014	8 869 109,00	0,00	2 482 274,48	3 725 647,08
Wykonanie 2015	8 269 109,00	0,00	2 856 670,83	4 164 816,99
Plan 3 kw. 2016	9 599 399,00	0,00	1 248 510,21	3 229 510,21
2017	9 028 754,00	0,00	935 834,35	1 732 834,35
2018	8 444 754,00	0,00	1 286 919,00	1 286 919,00
2019	7 510 754,00	0,00	1 648 350,00	1 648 350,00
2020	6 576 754,00	0,00	2 020 366,00	2 020 366,00
2021	5 517 754,00	0,00	2 040 570,00	2 040 570,00
2022	4 458 754,00	0,00	2 060 975,00	2 060 975,00
2023	3 399 754,00	0,00	2 081 584,00	2 081 584,00
2024	2 348 031,00	0,00	2 102 401,00	2 102 401,00
2025	1 325 031,00	0,00	2 123 425,00	2 123 425,00
2026	850 031,00	0,00	2 144 659,00	2 144 659,00
2027	375 031,00	0,00	2 166 105,00	2 166 105,00
2028	0,00	0,00	2 187 767,00	2 187 767,00

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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych „) 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie 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 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	$\frac{[2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1.] - [2.1.1.10] + [2.1.1.11] + [2.1.1.12] + [5.1.] - [5.1.10] + [5.1.11] + [5.1.12]}{[1]}$		$\frac{[2.1.1.10] + [2.1.1.11] + [2.1.1.12] + [5.1.10] + [5.1.11] + [5.1.12]}{[1]}$	$\frac{[1.1.] - [15.1.1.] + [1.2.1.] - [2.1.1.10] + [15.20]}{[15.1.10]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	9,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	10,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	4,08%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	2,60%	2,60%	0,00	2,60%	2,94%	7,82%	9,70%	TAK	TAK
2018	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	3,83%	5,78%	7,66%	TAK	TAK
2019	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	4,77%	3,62%	5,50%	TAK	TAK
2020	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	5,70%	3,85%	3,85%	TAK	TAK
2021	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	5,57%	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2022	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	5,57%	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2023	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	5,57%	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2024	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	5,57%	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2025	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	5,57%	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2026	1,33%	1,33%	0,00	1,33%	5,57%	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2027	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	5,57%	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2028	0,97%	0,97%	0,00	0,97%	5,57%	5,57%	5,57%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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	10 912 159,54	3 274 578,77	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	2 607 070,61	2 368 634,44	233 154,44		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	10 997 550,89	3 216 429,15	1 105 376,32	0,00	1 105 376,32	1 037 601,76	1 288 333,92	586 208,19		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	9 956 188,00	3 370 055,51	284 000,00	284 000,00	0,00	3 212 936,78	1 846 174,59	615 000,00		
2017	0,00	0,00	10 176 572,10	3 251 461,11	716 200,00	716 200,00	0,00	1 196 056,13	1 106 838,22	740 250,00		
2018	897 919,00	584 000,00	10 280 000,00	3 280 000,00	506 000,00	66 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 279 350,00	934 000,00	10 380 000,00	3 315 000,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 651 366,00	934 000,00	10 485 000,00	3 350 000,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 640 570,00	1 059 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 060 975,00	1 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 081 584,00	1 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 102 401,00	1 051 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 123 425,00	1 023 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 144 659,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 166 105,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 187 767,00	375 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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										
	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>								
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 2014	0,00	0,00	0,00	201 733,25	201 733,25	201 733,25	48 192,42	32 999,21	32 999,21		
Wykonanie 2015	33 176,92	33 176,92	33 176,92	837 840,64	837 840,64	837 840,64	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	686 548,00	686 548,00	686 548,00	0,00	0,00	0,00		
2017	44 280,00	37 638,00	37 638,00	620 000,00	620 000,00	620 000,00	49 200,00	37 638,00	37 638,00		
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		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	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:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
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 2014	1 067 691,83	547 433,99	547 433,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	1 143 506,32	321 410,50	321 410,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	1 036 548,00	654 548,00	654 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	0,00	0,00	0,00	11 562,00	11 562,00	11 562,00	11 562,00	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				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	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 90% 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. 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 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 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
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2014	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	614 000,00	0,00	16 849,52	16 849,52	0,00	0,00	0,00
2018	584 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	934 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	926 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	250 031,00	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. 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 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

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

Włodzisław Choroszewski