

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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]							dot.			15 600,00
2016	27 856 469,00	25 936 585,00	3 028 097,00	27 000,00	8 017 193,00	3 114 600,00	9 261 795,00	✓ 5 321 837,00	1 919 884,00	259 579,00	✓ 518 805,00
2017	35 750 000,00	35 500 000,00	3 581 602,00	50 878,00	10 476 927,00	3 488 903,00	8 122 282,00	9 379 408,00	250 000,00	200 000,00	0,00
2018	34 831 830,00	34 381 830,00	3 014 602,00	50 878,00	10 476 927,00	3 488 903,00	8 122 282,00	7 979 408,00	450 000,00	350 000,00	0,00
2019	35 371 080,00	34 921 080,00	3 525 712,00	51 035,00	10 476 927,00	3 499 725,00	8 122 282,00	9 479 408,00	450 000,00	300 000,00	0,00
2020	36 740 080,00	36 270 080,00	3 458 712,00	51 040,00	10 201 865,00	3 500 074,00	13 015 259,00	9 408 845,00	470 000,00	400 000,00	0,00
2021	36 786 194,00	36 316 194,00	3 526 430,00	52 351,00	9 869 030,00	3 500 424,00	13 391 598,00	9 409 785,00	470 000,00	370 000,00	0,00
2022	36 859 579,00	36 459 579,00	3 664 382,00	52 408,00	10 013 779,00	3 504 274,00	13 308 875,00	9 420 135,00	400 000,00	250 000,00	0,00
2023	36 716 580,00	36 416 580,00	3 598 000,00	53 000,00	10 031 580,00	3 505 000,00	13 314 000,00	9 420 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00
2024	36 666 580,00	36 366 580,00	3 498 000,00	53 000,00	10 081 580,00	3 405 000,00	13 314 000,00	9 420 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00
2025	36 685 250,00	36 385 250,00	3 598 000,00	53 000,00	10 224 000,00	3 505 000,00	13 314 000,00	9 166 580,00	300 000,00	200 000,00	0,00

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

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

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

W Ó J T

mgr inż. Paweł Bobrowski

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:				w tym:				
			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 przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>o</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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>		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Lp	2	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]										
2016	28 485 589,00	25 351 156,00	0,00	0,00	0,00	305 690,00	305 690,00	0,00	0,00	3 134 433,00	
2017	33 696 327,00	28 719 041,00	0,00	0,00	0,00	275 200,00	275 200,00	0,00	0,00	4 977 286,00	
2018	33 951 120,00	28 456 930,00	0,00	0,00	0,00	219 050,00	200 000,00	0,00	0,00	5 494 190,00	
2019	34 663 380,00	33 525 380,00	0,00	0,00	x	110 430,00	110 430,00	0,00	0,00	1 138 000,00	
2020	36 032 380,00	34 874 380,00	0,00	0,00	x	102 690,00	102 690,00	0,00	0,00	1 158 000,00	
2021	36 078 494,00	35 518 380,00	0,00	0,00	x	94 850,00	94 850,00	0,00	0,00	560 114,00	
2022	36 059 479,00	35 326 780,00	0,00	0,00	x	86 900,00	75 000,00	0,00	0,00	732 699,00	
2023	36 101 080,00	35 601 080,00	0,00	0,00	x	8 840,00	8 840,00	0,00	0,00	500 000,00	
2024	35 978 330,00	35 478 330,00	0,00	0,00	x	5 680,00	5 680,00	0,00	0,00	500 000,00	
2025	35 791 000,00	35 545 420,00	0,00	0,00	x	4 460,00	4 460,00	0,00	0,00	245 580,00	

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

W Ó J T

mgr inż. Paweł Bobrowski

Strona

2

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:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:	
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <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]									
2016	-629 120,00	2 686 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 686 330,00	629 120,00	0,00	0,00	
2017	2 053 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	880 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	707 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	707 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	707 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	800 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	615 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	688 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	894 250,00	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.

W Ó J T

*mgr inż. Paweł Bobrowski*

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:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>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]				
2016	2 057 210,00	2 057 210,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 053 673,00	2 053 673,00	807 013,00	807 013,00	0,00	0,00	0,00
2018	880 710,00	880 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	707 700,00	707 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	707 700,00	707 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	707 700,00	707 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	800 100,00	800 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	615 500,00	615 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	688 250,00	688 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	894 250,00	894 250,00	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.

**W Ó J T**

*mgr inż. Paweł Bobrowski*

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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) - (4.2) - (2.1) - [2.1.2]
2016	8 055 583,00	0,00	585 429,00	585 429,00
2017	6 001 910,00	0,00	6 780 959,00	6 780 959,00
2018	5 121 200,00	0,00	5 924 900,00	5 924 900,00
2019	4 413 500,00	0,00	1 395 700,00	1 395 700,00
2020	3 705 800,00	0,00	1 395 700,00	1 395 700,00
2021	2 998 100,00	0,00	797 814,00	797 814,00
2022	2 198 000,00	0,00	1 132 799,00	1 132 799,00
2023	1 582 500,00	0,00	815 500,00	815 500,00
2024	894 250,00	0,00	888 250,00	888 250,00
2025	0,00	0,00	839 830,00	839 830,00

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.

**W Ó J T**

*mgr inż. Paweł Bobrowski*

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań utworzonego 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 utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez 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 utworzonego 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 utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań utworzonego 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] / (1.)}{100}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.) + (2.1.3.1.2) - (6.1.) - (6.1.1.) - (7.1.) - (8.1.1.)] / (1.)}{100}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2) - (6.1.) - (6.1.1.) - (7.1.) - (8.1.1.)] / (1.)}{100}$	$\frac{[(1.) - ((6.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.2.2) + (15.2))] / (1.)}{100}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	8,48%	5,61%	0,00	5,61%	3,03%	6,42%	6,41%	TAK	TAK
2017	6,51%	4,26%	0,00	4,26%	19,53%	4,37%	4,36%	TAK	TAK
2018	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	18,01%	8,40%	8,39%	TAK	TAK
2019	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	4,79%	13,52%	13,52%	TAK	TAK
2020	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	4,89%	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2021	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	3,17%	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2022	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	3,75%	4,28%	4,28%	TAK	TAK
2023	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	2,77%	3,94%	3,94%	TAK	TAK
2024	1,89%	1,89%	0,00	1,89%	2,97%	3,23%	3,23%	TAK	TAK
2025	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	2,83%	3,16%	3,16%	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.

**W O J T**  
mgr inż. Paweł Bobrowski

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			
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]					8 6200	
2016	0,00	0,00	11 215 931,00	3 514 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 6200 0,00	
2017	2 053 673,00	2 053 673,00	11 350 522,00	3 649 424,00	4 977 286,00	0,00	4 977 286,00	0,00	0,00	8 6200 0,00	
2018	880 710,00	880 710,00	11 486 728,00	3 785 630,00	5 494 190,00	0,00	5 494 190,00	0,00	0,00	0,00	
2019	707 700,00	707 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	707 700,00	707 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	707 700,00	707 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	800 100,00	800 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	615 500,00	615 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	688 250,00	688 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	894 250,00	894 250,00	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.

**W Ó J T**

*mgr inż. Paweł Bobrowski*

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>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

**W Ó J T**

*mgr inż. Paweł Bobrowski*



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 <sup>15)</sup>	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									
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

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.

**W Ó J T**

*mgr inż. Paweł Bobrowski*

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 60% 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 przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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									
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

**W Ó J T**

*mgr inż. Paweł Bobrowski*

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 dokonana 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
Formuła							
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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

\* 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 ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

**W Ó J T**

*mgr inż. Paweł Bobrowski*

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 471 476,00	0,00	4 977 286,00	5 494 190,00	0,00	10 145 929,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 471 476,00	0,00	4 977 286,00	5 494 190,00	0,00	10 145 929,00
	<small>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) - suma limitów zobowiązań finansowych na realizowanie przedsięwzięć - do wydatkowania w ramach planu finansowego - ogółem - 22 000 000,00 zł w tym: 2000 000,00 zł w ramach budżetu gminy, 20 000 000,00 zł z innych źródeł.</small>				10 471 476,00	0,00	4 977 286,00	5 494 190,00	0,00	10 145 929,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 471 476,00	0,00	4 977 286,00	5 494 190,00	0,00	10 145 929,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Gnatowo Nr 126004N, 126005N	KĘTRZYN	2016	2019	2 893 371,00	0,00	2 893 371,00	0,00	0,00	2 567 825,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej Jurki Nr 126017N	KĘTRZYN	2016	2019	106 894,00	0,00	106 894,00	0,00	0,00	106 894,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi gminnej Karolewo Nr działki 105	KĘTRZYN	2016	2019	294 859,00	0,00	294 859,00	0,00	0,00	294 859,00
1.1.2.4	Przebudowa drogi gminnej Karolewo nr działki 108	KĘTRZYN	2016	2019	897 786,00	0,00	897 786,00	0,00	0,00	897 786,00
1.1.2.5	Przebudowa drogi gminnej Łozdoje	KĘTRZYN	2016	2019	784 376,00	0,00	784 376,00	0,00	0,00	784 376,00
1.1.2.6	Przebudowa drogi gminnej Martiany Nr 126027N	KĘTRZYN	2016	2019	1 198 234,00	0,00	0,00	1 198 234,00	0,00	1 198 234,00
1.1.2.7	Przebudowa drogi gminnej Nowa Różanka	KĘTRZYN	2016	2019	1 385 076,00	0,00	0,00	1 385 076,00	0,00	1 385 076,00

**W Ó J T**

mgr inż. Paweł Bobrowski

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.8	Przebudowa drogi gminnej Nr 126023N Czerniki	KĘTRZYN	2016	2019	1 514 108,00	0,00	0,00	1 514 108,00	0,00	1 514 108,00
1.1.2.9	Przebudowa drogi gminnej Wopławki-Karolewo	KĘTRZYN	2016	2019	1 396 772,00	0,00	0,00	1 396 772,00	0,00	1 396 771,00
	Wszystkie projekty, których realizacja została zakończona				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
	Wszystkie projekty, których realizacja została zakończona				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W Ó J T

mgr inż. Paweł Bobrowski

## ZARZĄDZENIE Nr 14 PF

Wójta Gminy Kętrzyn  
z dnia 12.11.2015 roku

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na 2016 rok**

Na podstawie art. 52 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz.U. Nr 142 ,poz 1591 z 2001 r.) w związku z art. 230 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r ( Dz.U. z 2013 poz.885 ), **zarządzam co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025 , jak w załączniku od nr 1 do nr 2 wraz z objaśnieniami

§ 2. Opracowany i uchwalony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami przedłożyć :

a. Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zapiniowania  
b. Radzie Gminy celem podjęcia uchwały budżetowej na 2016 rok

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

**W Ó J T**

*mgr inż. Paweł Bobrowski*

Uchwała Nr .....

Rady Gminy Kętrzyn

z dnia ..... 2015 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2016– 2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r. , poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

Rada Gminy Kętrzyn uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z przewidywaną kwotą długu i spłatą na lata 2016-2025 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2019 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

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

§ 4. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi

§ 6. Traci moc uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej V/17/2015 ze zmianami

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

## OBJAŚNIENIA

### Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2016-2025

#### Główne założenia przyjęte do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-323 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2016 – 2025 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu Gminy zarówno po stronie dochodów i wydatków.

Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach.

Odległy czas prognozowania zawsze zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych dochodów. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie jest nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2016 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok

- dla lat 2017-2025 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźniki makroekonomiczne przyjmując wzrosty.

#### Dochody:

W 2016 roku dochody planowano zgodnie z pismem Wojewody Warmińsko Mazurskiego znak: FK-I.3110.22.2015 z dnia 21.10.2015, pismem Ministra Finansów znak ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015

oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie nr DOL-0301-23/15 z dnia 20.10.2015 r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wpływ środków z UE (dofinansowanie inwestycji) oraz dochody ze sprzedaży majątku. Na lata 2016-2017 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż. W latach następnych przyjęto wzrost dochodów własnych w związku z obserwowanym na przestrzeni ostatnich lat zjawiskiem budowy nowych domów mieszkalnych oraz budynków na działalność gospodarczą (zapewnienie przez gminę infrastruktury wodno-kanalizacyjnej). Nie bez



znaczenia na poziom dochodów w gminie ma jej położenie geograficzne( w centrum usytuowane miasto Kętrzyn).

#### Wydatki:

W roku 2016 założono wzrost wydatków inwestycyjnych o 214,89% w stosunku do planu roku 2015. Wzrost wydatków inwestycyjnych związany jest z perspektywą uczestniczenia gmin wiejskich w „Programie rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2020”. Natomiast wydatki bieżące są zaplanowane w 87,54% w stosunku do planu na rok 2015.

W latach następnych wzrost wydatków bieżących będzie się kształtował odpowiednio do realizowanych dochodów i spłat zobowiązań.

W 2016 nie przewidziano wzrostu wynagrodzeń i składek związanych z ich naliczeniem ,w latach następnych założono wzrost o 1,2%. Wzrost obejmuje wydatki na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne. Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki w rozdziale 75022 i 75023 .

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku do uchwały w sprawie wieblatniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z kosztorysów inwestycji przewidzianych do realizacji.

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy nie wykazano umów zawartych na:

dostawę mediów (prąd, wodę, gaz, ciepło, odbiór ścieków, dostawę energii ),

usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne komórkowe, Internet, abonament RTV),

usługi serwisowania sprzętu biurowego,

ochronę obiektów,

remont bieżący dróg,

ubezpieczenia majątku.

#### Przychody:

W 2016 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów w kwocie 2 686 330 zł. W latach następnych nie planowano przychodów z kredytów i pożyczek.

Rozchody:

Wydatki na spłatę długu w 2016 roku zaplanowano w wysokości 2 057 210 zł

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycja II „Wydatki”. W 2016 roku zaplanowano deficyt który wynosi 629 120 zł.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

W związku z przepisami art. 89 ust 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że

w przypadku planowania w danym roku pożyczki, kredytu, muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środków.

Pozostała część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług roku bieżącego – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem.

Przedkładana wieloletnia prognoza finansowa poprzedzona została:

- a) opracowaniem wariantów prognoz dochodów i wydatków bieżących uwzględniających różne uwarunkowania makroekonomiczne i warunki lokalne,
- b) wyborem najbardziej realistycznego wariantu prognozy, obejmującego dochody i racjonalny poziom wydatków bieżących, który zapewnia wykonanie wszystkich zadań statutowych gminy;
- c) ustaleniem możliwości sprzedaży nieruchomości gminy;
- d) dokonaniem zmian w przedsięwzięciach ujętych w załączniku Nr 2 które stanowią bazę do ustalenia prognozy nakładów inwestycyjnych na zadania dofinansowane ze środków Unii Europejskiej;
- e) prognozą kosztów obsługi zadłużenia dotyczącą kredytów już zaciągniętych;
- f) prognozą całkowitych kosztów obsługi zadłużenia (zadłużenie dotychczasowe i zobowiązania z tytułu kredytów planowanych do zaciągnięcia).

**W Ó J T**

*mgr inż. Paweł Bobrowski*