

Uchwała Nr XVIII.150.2016
Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska
z dnia 21 kwietnia 2016 r.

zmieniająca Uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2016-2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885; poz. 938; poz. 1646; z 2014 r., poz. 379; poz. 911; poz. 1146; poz. 1626; poz. 1877; z 2015 r., poz. 238; poz. 532; poz. 1045; poz. 1117) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016, poz. 446)

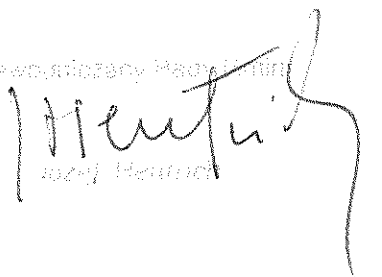
Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XVI.115.2015 Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2016 -2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2026, wprowadza się zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

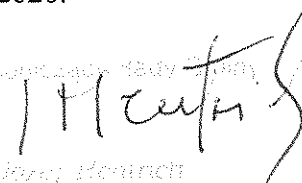
§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa Chełmińska.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady Gminy

Józef Henrich

Uzasadnienie:

- Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej spowodowana jest:
- zmianą dochodów i wydatków na 2016 rok, zgodnie z Uchwałą RG Nr VIII.149.2016 z dnia 21 kwietnia 2016 r.,
 - wprowadzono kwotę wolnych środków za rok 2015 w wysokości 2 247 554,30 zł, które w całości przeznacza się na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (w roku 2016- 931 286,00 zł, w roku 2017- 1 181 908,00 zł i w roku 2018- 134 360,30 zł),
 - zmniejszono kwotę przychodów budżetu o 16 504,13 zł (planowano zaciągnąć roku 2016 kredyt na spłatę zobowiązań)
 - w Załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadzono do realizacji w latach 2016-2017 nowe zadanie : „Przebudowa ulicy Rydygiera i części ulicy Rzemieślniczej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” (w roku 2017- 840 000,00 zł i w roku 2018 – 10 000,00 zł),
 - zmianą wysokości zadłużenia oraz dochodów i wydatków na lata 2016 – 2020.

Przewodniczący Rady Gminy

Józef Henrich

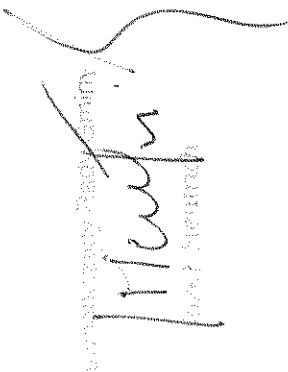
Wykaz przedsięwzięć do WPF

Przedsięwzięcia na lata 2016-2019 Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr XVIII.150.2015 z dnia 21 kwietnia 2016 r.

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)				8 858 441,23	940 369,30	1 447 309,30	557 309,30	224 309,30	3 169 297,20
1.a	- wydatki bieżące				41 081,23	7 309,30	7 309,30	7 309,30	7 309,30	29 237,20
1.b	- wydatki majątkowe				8 817 360,00	933 060,00	1 440 000,00	550 000,00	217 000,00	3 140 060,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				13 306,23	2 042,30	2 042,30	2 042,30	2 042,30	8 169,20
1.1.1	- wydatki bieżące				13 306,23	2 042,30	2 042,30	2 042,30	2 042,30	8 169,20
1.1.1.1	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2015	2019	13 306,23	2 042,30	2 042,30	2 042,30	2 042,30	8 169,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				8 845 135,00	938 327,00	1 445 267,00	555 267,00	222 267,00	3 161 128,00
1.3.1	- wydatki bieżące				27 775,00	5 267,00	5 267,00	5 267,00	5 267,00	21 068,00
1.3.1.1	Infrastruktura Kujaw i Pomorza	Urząd Gminy Dąbrowa Chełmińska	2015	2019	27 775,00	5 267,00	5 267,00	5 267,00	5 267,00	21 068,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 817 360,00	933 060,00	1 440 000,00	550 000,00	217 000,00	3 140 060,00

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						
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa	Urząd Gminy Dąbrowa Chelmińska	2017	2019	947 000,00	0,00	190 000,00	540 000,00	217 000,00	947 000,00
1.3.2.2	Budowa SUW w m. Nowy Dwór	Urząd Gminy Dąbrowa Chelmińska	2013	2016	153 300,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w miejscowości Wałdowo Królewskie	Urząd Gminy Dąbrowa Chelmińska	2016	2017	440 000,00	30 000,00	410 000,00	0,00	0,00	440 000,00
1.3.2.4	Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Gzin	Urząd Gminy Dąbrowa Chelmińska	2015	2016	27 060,00	21 060,00	0,00	0,00	0,00	21 060,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Rydygiera i części ulicy Rzmieślniczej w miejscowości Dąbrowa Chelmińska	Urząd Gminy Dąbrowa Chelmińska	2017	2018	850 000,00	0,00	840 000,00	10 000,00	0,00	850 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1543C Dąbrowa Chelmińska-Wałdowo Królewskie ulica Długa w Wałdowie Królewskim	Urząd Gminy Dąbrowa Chelmińska	2015	2016	6 400 000,00	732 000,00	0,00	0,00	0,00	732 000,00


 Marcin Krawiec
 Urząd Gminy Dąbrowa Chelmińska

**Objaśnienia do Uchwały Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr XVIII.150.2016
z dnia 21 kwietnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Dąbrowa Chełmińska na lata 2016 – 2026**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) wprowadziła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Art. 230 ustawy stanowi, że projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Wójt Gminy przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej Regionalnej Izbie Obrachunkowej do zaopiniowania i Radzie Gminy. Uchwałę w sprawie przyjęcia WPF Rada Gminy podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

Organ wykonawczy na podstawie art. 227 jest zobowiązany przedłożyć wieloletnią prognozę finansową obejmującą okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF zawiera prognozę dochodów bieżących i majątkowych, wydatków bieżących i majątkowych oraz przychodów i rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy długu, wieloletni plan inwestycyjny, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków unijnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla gminy Dąbrowa Chełmińska opracowano na lata 2016 – 2026. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2019.

Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2016 – 2026, tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki oraz spłaty wynikające z zaciągniętych zobowiązań.

1. Wykonanie roku 2013 – dane zawarte w tej kolumnie wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z oraz Rb-NDS za rok 2013 (wykonane dochody – 25 150 615,66 zł, wykonane wydatki – 27 202 392,74 zł). Zadłużenie gminy na 31.12.2013 r. wynosi 7 641 609 zł, co stanowi 30,38 % wykonanych dochodów.

2. Wykonanie roku 2014 – dane zawarte w tej kolumnie wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z oraz Rb-NDS za rok 2014 (wykonane dochody – 26 461 899,81 zł, wykonane wydatki – 26 387 288,45 zł). Budżet gminy zamknięto nadwyżką w kwocie 74 111,36 zł. Zadłużenie gminy na 31.12.2014 r. wynosi 7 401 095,00 zł, co stanowi 27,97 % wykonanych dochodów.

W roku 2014 otrzymano umorzenie pożyczek na kwotę 230 152,50 zł, w tym:

- pożyczka zaciągnięta w roku 2009 na zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na budowę kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki z miejscowości Dąbrowa Chełmińska do Nowego Dworu oraz na budowę kanalizacji sanitarnej i wymianę części sieci wodociągowej w Dąbrowie Chełmińskiej” – 122 152,50 zł
- pożyczka zaciągnięta w 2009 roku na zadanie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej Nowy Dwór – Dąbrowa Chełmińska (I etap) – 108 000,00 zł

3. Plan za III kwartał 2015 – wydatki majątkowe, przychody i rozchody oraz planowany deficyt wykazano w wysokościach zgodnych Uchwałą Rady Gminy Nr XII.82.2015

z dnia 24 września 2015 r. oraz Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050.72.2015 z dnia 30 września 2015 r. Planowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody zgodne są ze sporządzonymi sprawozdaniami budżetowymi za III kwartał 2015 roku.

4. Przewidywane wykonanie roku 2015 – dane zawarte w tej kolumnie wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z oraz Rb-NDS za rok 2015 (wykonane dochody – 29 793 605,01 zł, wykonane wydatki – 30 350 357,38 zł). Budżet gminy zamknięto deficytem w wysokości 556 752,37 zł.

W związku z wcześniejszą spłatą pożyczki (zaciągniętej w roku 2012 na budowę kanalizacji sanitarnej Nowy Dwór-Dąbrowa Chełmińska III etap w wysokości 740 380,00 zł), Gmina otrzymała umorzenie w kwocie 185 095,00 zł.

Na 31.12.2015 zadłużenie wynosi 8 078 197,00 zł, co stanowi 27,11 % wykonanych dochodów.

5. Prognoza na rok 2016

W 2016 roku zaplanowano dochody w wysokości 29 033 976,30 zł, z tego: dochody bieżące w wysokości 27 956 848,36 zł (w tym środki unijne -13 534,52 zł) i dochody majątkowe w kwocie 1 077 127,94 zł (w tym środki unijne – 156 571,84 zł).

Dochody majątkowe ze środków unijnych w kwocie 156 571,84 zł dotyczą , zrealizowanego w roku 2015, zadania pn.: „Przebudowa drogi na ul. Sportowej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska”. Środki pochodzą z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. Rozwój Infrastruktury technicznej Działania 1.1. Infrastruktura drogowa Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013.

Bieżące środki unijne planuje się na realizację projektu pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020”. Dochody z tytułu podatków od nieruchomości i podatku rolnego wyliczono w oparciu o Uchwały Rady Gminy Nr XIV.98.015 z dnia 29 października 2015 r. w sprawie określenia wysokości stawek i zwolnień w podatku od nieruchomości i Nr XIV.97.2015 z dnia 29 października 2015 w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego. Pozostałe dochody z opłat lokalnych i innych dochodów własnych przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania w roku 2015. Dochody z dotacji na zadania własne, zlecone i powierzone oraz subwencje planuje się w wysokościach określonych w decyzjach. Dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie 4 400 000,00 zł (Ministerstwo Finansów planuje kwotę 4 635 542,00 zł).

Dochody majątkowe w wysokości 1 077 127,94 zł obejmują:

1. dochody ze sprzedaży majątku – 457 500,00 zł, w tym:

- a) ze sprzedaży działki rolnej nr 241/34 w miejscowości Czarze – 55 000,00 zł
- b) ze sprzedaży 3 działek budowlanych w Dąbrowie Chełmińskiej – 119 500,00 zł
- c) ze sprzedaży działki nr 247 w Ostromecku (ogrody działkowe) –146 000,00 zł
- d) ze sprzedaży działki w Ostromecku (pod usługi) – 120 000,00 zł
- e) ratalne wpłaty za sprzedane mieszkania – 17 000,00 zł

2. dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 6 056,10 zł

3. dotacje przeznaczone na inwestycje w kwocie 613 571,84 zł z tego:

- a) dotacja z Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 125 000,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych – droga gminna nr 050509C ul. Podgórna w miejscowości Czarze ”
- b) dotacja ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej Nowy Dwór – Dąbrowa Chełmińska (IX etap) w wysokości 62 000,00 zł

c) dotacja ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy z przeznaczeniem i na budowę stacji uzdatniania wody w miejscowości Nowy Dwór w wysokości 150 000,00 zł
d) dotacja ze Starostwa Powiatowego z przeznaczeniem na modernizację ul. Targowej w Dąbrowie Chełmińskiej w wysokości 100 000,00 zł
e) dotacja ze Starostwa Powiatowego z przeznaczeniem na modernizację parkingu przy ul. Nowej w miejscowości Czarze – 20 000,00 zł
(dotacje ze Starostwa Powiatowego przyjęto w oparciu o list intencyjny Starosty Bydgoskiego)

e) środki unijne z EFRR – 156 571,84 zł (przebudowa ul. Sportowej)

Planowane wydatki wynoszą 29 337 976,30 zł, z tego: wydatki bieżące w wysokości 27 055 459,30 zł i wydatki majątkowe w kwocie 2 282 517,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Uchwały w sprawie zmian w budżecie na 2016 rok.

W roku 2016 nie planuje się podwyżek wynagrodzeń. Pozostałe wydatki zaplanowano w stopniu pozwalającym na realizację bieżących zadań Gminy.

Na rok 2016 planuje się deficyt w wysokości **304 000,00 zł**, który zostanie pokryty przychodem z zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu bojowo-ratowniczego dla jednostki OSP w Czarzu. Spłatę pożyczki planuje się przez 9 lat od roku 2017 do 2026 po 33 700,00 zł i w roku 2026 – 34 400,00 zł. Po spłacie pożyczki w wysokości 75 % Gmina może ubiegać się o umorzenie.

Planowany deficyt budżetu stanowi 1,05 % prognozowanych dochodów budżetu.

Rozchody obejmują planowane spłaty rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 931 286,00 zł.

Wolne środki na dzień 31.12.2015 r. wynoszą 2 247 554,30 zł, które przeznacza się na spłaty kredytów i pożyczek (w roku 2016-931 286,00 zł, w roku 2017-1 181 908,00 zł i pozostała kwota w wysokości 134 360,30 zł na spłaty w roku 2018).

W 2016 roku spłaty zobowiązań długoterminowych wyniosą 931 286,00 zł i odsetki w wysokości 232 000,00 zł, tj. ogółem 1 163 286,00 zł – 4,01 % przyjętych dochodów.

Zadłużenie gminy na koniec 2016 roku wyniesie 7 450 911,00 zł, co stanowi 25,66 % planowanych dochodów.

6. Prognoza na rok 2017 – zakłada się dochody w wysokości 27 352 338,00 zł, z tego: dochody bieżące w wysokości 26 852 338,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 500 000,00 zł. Planowane dochody są niższe niż w roku poprzednim, z uwagi na różne kwoty dotacji otrzymywanych z budżetu państwa. W związku z budową wodociągów i kanalizacji w roku poprzednim prognozuje się wzrost dochodów własnych z opłat za wodę i kanalizację. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych planuje się w wysokości roku poprzedniego, dotacje i subwencje w wielkościach zbliżonych do roku 2016. Dochody majątkowe w wysokości 500 000,00 zł pochodzą ze sprzedaży:

- 8 działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe w Dąbrowie Chełmińskiej – 360 000,00 zł

- sprzedaży 2 działek przeznaczonych pod usługi i rzemiosło z funkcją uzupełniającą zabudowa mieszkaniowa w Dąbrowie Chełmińskiej – 140 000,00 zł

Wydatki planuje się w wysokości 27 352 338,00 zł, z tego: bieżące planuje się w kwocie 25 432 338,00 zł i wydatki majątkowe w wysokości 1 920 000,00 zł, z tego wydatki objęte limitem w wysokości 1 440 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 1 440 000,00 zł planuje się na przeznaczyć na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa (190 000,00 zł) i na zakończenie, rozpoczętej w 2016 roku, kompleksowej termomodernizacji budynków szkolnych w Wałdowie Królewskim (410 000,00 zł) oraz wprowadza się nowe zadanie pn.: „Przebudowa

ulicy Rydygiera i części ulicy Rzemieślniczej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska” (840 000,00 zł – na zadanie Gmina będzie się ubiegała o dofinansowanie ze środków unijnych) .

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosą 1 181 908,00 zł i odsetki od zobowiązań w kwocie 160 000,00 zł, tj. ogółem 1 341 908,00 zł. Spłaty zobowiązań stanowią 4,91 % prognozowanych dochodów.

Kwota długu na koniec 2017 r. wyniesie 6 269 003,00 zł, tj. 22,92 % dochodów.

7. Prognoza na rok 2018 – zakłada się dochody w wysokości 27 399 598,13 zł (bieżące-26 899 598,13 zł i majątkowe 500 000,00 zł) a wydatki w kwocie 26 352 030,43 zł, z tego bieżące – 25 777 670,13 zł i majątkowe -574 360,30 zł , z tego: wydatki objęte limitem 550 000,00 zł (budowa kanalizacji w miejscowości Strzyżawa – 540 000,00 zł i przebudowa ul. Rydygiera i części ul. Rzemieślniczej w Dąbrowie Chełmińskiej - 10 000,00 zł).

Prognozuje się minimalny wzrost dochodów w stosunku do roku 2017, w tym między innymi: wzrost subwencji o 20 000,00 zł i udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych o 20 000,00 zł. Nie planuje się wzrostu podatków i opłat lokalnych.

Planowane dochody majątkowe będą pochodziły ze sprzedaży:

- 7 działek przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe w Dąbrowie Chełmińskiej – 290 000,00 zł

- 3 działek przeznaczonych pod usługi i rzemiosło z funkcją uzupełniającą zabudowa mieszkaniowa w Dąbrowie Chełmińskiej – 210 000,00 zł

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosą 1 181 928,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 100 000,00 zł, tj. ogółem 1 281 928,00 zł co stanowi 4,68 % prognozowanych dochodów.

Planowana kwota długu na koniec 2018 r. – 5 087 075,00 zł, tj. 18,57 % dochodów.

8. Prognoza na rok 2019 – planuje się dochody w wysokości 27 089 598,13 zł (bieżące) oraz wydatki w kwocie 25 907 670,13 zł, z tego wydatki na zadania inwestycyjne w wysokości 217 000,00 zł z przeznaczeniem na budowę kanalizacji w miejscowości Strzyżawa.

W 2019 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – 1 181 928,00 zł i odsetki - 100 000,00 zł co stanowi ogółem 4,73 % przyjętych dochodów .

Prognozowana kwota długu na koniec 2019 – 3 905 147,00 zł, tj. 14,42 % planowanych dochodów.

9. Prognoza na rok 2020 – prognozuje się dochody w wysokości zbliżonej do roku 2019, dochody – 27 012 495,87 zł i wydatki – 25 913 847,87 zł, z tego wydatki inwestycyjne w wysokości 185 095,00 zł.

W 2020 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 098 648,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w kwocie 95 000,00 zł, tj. ogółem 4,42 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2020 r. – 2 806 499,00 zł, tj. 10,39 % przyjętych dochodów.

10. Prognoza na rok 2021 – zakłada się kwoty dochodów i wydatki w podobnych wysokościach jak w roku poprzednim - dochody w wysokości 26 899 000,00 zł i wydatki w kwocie 25 881 632,00 zł, z tego wydatki majątkowe – 200 000,00 zł.

W 2021 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 017 368,00 zł

i odsetki w wysokości 70 000 000 zł, stanowią 4,04 % prognozowanych dochodów.
Kwota długu na koniec 2021 r. wyniesie 1 789 131,00 zł, tj. 6,65 % planowanych dochodów.

11. Prognoza na rok 2022 – planuje się dochody w wysokości roku poprzedniego, tj. w kwocie 26 899 000,00 zł i wydatki w kwocie 26 295 973,00 zł, w tym: wydatki inwestycyjne – 605 625,00 zł.

W 2022 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 603 027,00 zł i odsetki w wysokości 50 000,00 zł, stanowią 2,43 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2022 r. – 1 186 104,00 zł, tj. 4,41 % dochodów.

12. Prognoza na rok 2023 – zakłada się dochody w kwocie 26 899 000,00 zł i wydatki w wysokości 26 502 532,00 zł, z tego wydatki inwestycyjne -780 000,00 zł.

W 2023 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 396 468,00 zł i odsetki w wysokości 33 000,00 zł, co stanowi ogółem 1,60 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2023 r. – 789 636,00 zł, tj. 2,94 % planowanych dochodów.

13. Prognoza na rok 2024 – zakłada się, że dochody wyniosą 26 899 000,00 zł i wydatki 26 561 532,00 zł, z tego wydatki majątkowe w wysokości 811 000,00 zł.

Nie planuje się również dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 337 468,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 15 000,00 zł, tj. ogółem 1,31 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2024 r. wyniesie 452 168,00 zł co stanowi 1,68 % dochodów.

14. Prognoza na rok 2025 – planuje się dochody w wysokości 26 899 000,00 zł i wydatki w kwocie 26 560 832,00 zł, z tego wydatki inwestycyjne – 260 000,00 zł.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 338 168,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 10 000 zł, tj. ogółem 1,29 % dochodów.

Prognozowana kwota długu na koniec 2025 r. wyniesie 114 000,00 zł co stanowi 0,42 % dochodów.

15. Prognoza na rok 2026 – zakłada się dochody w wysokości roku poprzedniego, tj. 26 899 000,00 zł i wydatki w kwocie 26 785 000,00 zł, w tym wydatki majątkowe – 400 000,00 zł.

Nie planuje się również dochodów ze sprzedaży majątku.

Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 114 000,00 zł oraz odsetki od zobowiązań w wysokości 2 000,00 zł co stanowi ogółem 0,43 % dochodów.

Planowana kwota długu na 31.12.2026 r. wyniesie 0,00 zł.

Gmina nie posiada kredytów, pożyczek i odsetek od zobowiązań podlegających ustawowym wyłączeniom z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przyjęte wielkości dochodów, wydatków bieżących i majątkowych oraz przychody i rozchody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zapewniają sukcesywne zmniejszanie zadłużenia gminy.

W przyjętych wielkościach w WPF zakłada się niewielki wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących. Wysokość dochodów i wydatków uzależniona również od otrzymanych dotacji i subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Prognozowanie budżetu na tak długi okres jest bardzo trudne i wiąże się z wieloma czynnikami zewnętrznymi, które mają wpływ na gospodarkę finansową gminy. W nowej perspektywie finansowej będzie istniała możliwość pozyskiwania środków z Unii Europejskiej. W miarę możliwości gmina będzie ubiegała się o środki zewnętrzne na realizację inwestycji strukturalnych w wysokości od 50 do 85 % kosztów kwalifikowanych. W przygotowanej WPF na lata 2016-2026 spełniono wymagania wynikające z art. 243 uofp.

Objaśnienia do Załącznika Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2019

W wykazie przedsięwzięć do realizacji w latach 2016-2019 ujęto następujące zadania bieżące i inwestycyjne:

Zadania inwestycyjne

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Strzyżawa – szacunkowy koszt zadania 947 000,00 zł. Realizację inwestycji planuje się od roku 2017 do 2019. Istnieje konieczność wykonania kanalizacji, gdyż posiadamy dokumentację budowlaną wykonaną już w 2008 r..
2. Budowa SUW w m. Nowy Dwór – szacunkowy koszt zadania 153 300,00 zł. Na rok 2016 planuje się wydatkować kwotę 150 000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji projektowej i renowację studni. Środki pochodzą z dotacji Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy.
3. Kompleksowa termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w miejscowości Wałdowo Królewskie – szacunkowy koszt zadania 440 000,00 zł. Realizację inwestycji planuje się na 2 lata. W roku 2016 zostanie wykonana dokumentacja a roboty budowlane w roku 2017. Na zadanie planuje się pozyskanie dofinansowania z ZIT w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 85 % kosztów kwalifikowanych (ok. 348 000,00 zł).
4. Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Gzin – szacunkowy koszt – 27 060,00 zł. W roku 2015 rozpoczęto prace projektowe (6 000,00 zł), których zakończenie przewidywane jest na rok 2016 (21 060,00 zł).
5. Przebudowa ulicy Rydygiera i części ulicy Rzemieślniczej w miejscowości Dąbrowa Chełmińska – szacunkowy koszt zadania 850 000,00 zł. Zadanie planuje się do realizacji w latach 2017-2018. Na zadanie Gmina będzie ubiegała się o dofinansowanie ze środków unijnych.
6. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1543C Dąbrowa Chełmińska-Wałdowo Królewskie ulica Długa w Wałdowie Królewskim – planowana dotacja dla Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy, w roku 2016, w wysokości 732 000,00 zł. Starostwo zaplanowało realizację inwestycji na 2 lata: w roku 2015 – wykonanie dokumentacji i w roku 2016 – roboty budowlane i wykupy gruntów. Szacunkowa wartość zadania wynosi 6 400 000,00 zł. Starostwo ubiega się o dofinansowanie inwestycji w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2020 w wysokości 50 %. Partycypacja w kosztach i zabezpieczenie w budżecie na 2016 rok kwoty w wysokości 732 000,00 zł stanowi około 10 % planowanych wydatków. Dotację przyjęto w oparciu o podpisaną w dniu 15 października 2015 r. umowę partnerską ze Starostwem.

Zadania bieżące

1. Infostrada Kujaw i Pomorza - szacunkowy łączny koszt zadania 22 508,00 zł do realizacji w latach 2016-2020. Są to planowane wydatki bieżące związane z zachowaniem trwałości projektu – w roku 2015 – 4 540,00 zł i w latach 2016-2020 po 5 267,00 zł w każdym roku.
2. Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-Pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013. Wkład własny Gminy związany z zapewnieniem trwałości projektu w latach 2016-2020 wynosi 11 263,93 zł. W roku 2015 – 3 094,73 zł i w kolejnych latach po 2 042,30 zł. Wydatki obejmują koszty utrzymania i funkcjonowania Wojewódzkiego Ośrodka Informatycznego oraz sprzętu i systemów funkcjonującym na poziomie regionalnym.

W przedsięwzięciach do WPF na lata 2016-2020 odstępuję się od realizacji następujących przedsięwzięci, które przyjęto w załączniku Nr 2 w roku 2015, tj. budowa kanalizacji sanitarnej Nowy Dwór Dąbrowa Chełmińska zaplanowane na lata 2015-2017. Wydatki, zaplanowano tylko na rok 2016, w wysokości 70 000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie kanalizacji sanitarnej na odcinku mieszczącym się na terenie kolejowym. Obowiązek wykonania wynika z protokołu sporządzonego przez Wojewódzkiego Inspektora Nadzoru Budowlanego. W związku z małą pulą środków dostępnych w programach unijnych oraz niespełnieniem niektórych kryteriów programowych zadanie nie będzie realizowane w roku 2017, gdyż jego wykonanie w znacznym stopniu uzależniano od pozyskania dofinansowania.

1. Jacek Mentwala

Jacek Mentwala

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Gminy Dąbrowa Chełmińska na lata 2016-2026 Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska Nr XVIII.150.2016 z dnia 21 kwietnia 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		Dochody bieżące ^x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
							z podatku od nieruchomości	z podatku od osób fizycznych			
Lp	1										
Formuła	(1.1)+(1.2)										
Wykonanie 2013	25 150 615,66	24 094 665,07	3 695 624,00	145 669,77	3 864 610,02	2 222 169,70	9 982 065,00	3 528 069,81	140 724,28	915 226,31	
Wykonanie 2014	26 461 899,81	25 676 555,95	3 899 419,00	113 443,98	4 501 680,05	2 222 499,26	9 247 738,00	4 683 493,53	351 897,90	433 445,96	
Plan 3 kw. 2015	29 709 671,16	25 964 953,90	4 050 000,00	110 000,00	4 760 349,40	2 239 000,00	9 969 862,00	4 006 115,29	212 733,90	3 387 266,43	
Wykonanie 2015	29 793 605,01	26 636 216,63	4 251 357,00	82 716,56	4 605 447,35	2 145 196,93	9 969 862,00	4 391 533,63	239 366,19	2 918 022,19	
2016	29 033 976,30	27 956 848,36	4 400 000,00	101 000,00	5 077 844,80	2 360 000,00	9 896 853,00	5 634 352,88	457 500,00	613 571,84	
2017	27 352 338,00	26 852 338,00	4 400 000,00	100 000,00	5 395 000,00	2 407 000,00	10 180 000,00	2 407 000,00	500 000,00	0,00	
2018	27 399 598,13	26 899 598,13	4 400 000,00	100 000,00	5 395 000,00	2 407 000,00	10 200 000,00	2 950 000,00	500 000,00	0,00	
2019	27 089 598,13	27 089 598,13	4 400 000,00	100 000,00	5 400 500,00	2 407 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	27 012 495,87	27 012 495,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	26 899 000,00	26 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	26 899 000,00	26 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	26 899 000,00	26 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	26 899 000,00	26 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	26 899 000,00	26 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	26 899 000,00	26 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^y
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	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	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
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]											
Wykonanie 2013	27 202 392,74	22 656 762,88	0,00	0,00	0,00	228 271,80	228 271,80	0,00	0,00	4 545 629,86		
Wykonanie 2014	26 387 788,45	23 690 203,03	0,00	0,00	0,00	229 302,02	229 302,02	0,00	0,00	2 697 585,42		
Plan 3 kw. 2015	31 599 196,16	25 451 890,22	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	6 147 305,94		
Wykonanie 2015	30 350 357,38	24 949 606,00	0,00	0,00	0,00	234 153,49	234 153,49	0,00	0,00	5 400 751,38		
2016	29 337 976,30	27 055 459,30	0,00	0,00	0,00	232 000,00	232 000,00	0,00	0,00	2 282 517,00		
2017	27 352 338,00	25 432 338,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	1 920 000,00		
2018	26 352 030,43	25 777 670,13	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	574 360,30		
2019	25 907 670,13	25 690 670,13	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	217 000,00		
2020	25 913 847,87	25 728 752,87	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	185 095,00		
2021	25 881 632,00	25 681 632,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	200 000,00		
2022	26 295 973,00	25 690 348,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	605 625,00		
2023	26 502 532,00	25 722 532,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	780 000,00		
2024	26 561 532,00	25 750 532,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	811 000,00		
2025	26 560 832,00	26 300 832,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	260 000,00		
2026	26 785 000,00	26 385 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	400 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu
			4.1	4.2	4.3	w tym:		4.4	4.4.1			
						na pokrycie deficytu x budżetu	na pokrycie deficytu x budżetu					
Lp	3	4	4.1	4.2	4.3	4.2.1	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
Wykonanie 2013	-2 051 777,08	5 899 360,01	0,00	1 878 360,01	0,00	0,00	0,00	4 021 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	74 111,36	2 638 241,51	0,00	1 867 998,51	0,00	0,00	0,00	770 243,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	-1 889 525,00	3 831 634,87	74 111,36	1 867 998,51	0,00	0,00	0,00	1 889 525,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	-556 752,37	3 831 634,87	74 111,36	1 867 998,51	0,00	0,00	0,00	1 889 525,00	0,00	0,00	0,00	
2016	-304 000,00	1 235 286,00	0,00	931 286,00	0,00	0,00	0,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	1 181 908,00	0,00	1 181 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 047 567,70	134 360,30	0,00	134 360,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 181 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 098 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 017 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	603 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	396 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	337 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	338 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	114 000,00	0,00	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 *	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	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. 3a ustawy		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń			
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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2013	2 463 006,00	2 463 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	780 804,50	780 804,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	1 212 423,00	1 212 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	1 027 328,00	1 027 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	931 286,00	931 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 181 908,00	1 181 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 181 928,00	1 181 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 181 928,00	1 181 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 098 648,00	1 098 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 017 368,00	1 017 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	603 027,00	603 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	396 468,00	396 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	337 468,00	337 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	338 168,00	338 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	114 000,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[(1.1) + (4.1) + (4.2)] - [(2.1) + (2.2)]
Wykonanie 2013	7 641 609,00	0,00	1 437 902,19	3 316 262,20
Wykonanie 2014	7 401 095,00	0,00	1 986 352,92	3 854 351,43
Plan 3 kw. 2015	8 078 197,00	0,00	513 063,66	2 455 173,55
Wykonanie 2015	8 078 197,00	0,00	1 686 610,63	3 628 720,50
2016	7 450 911,00	0,00	901 389,06	1 832 675,06
2017	6 269 003,00	0,00	1 420 000,00	2 601 908,00
2018	5 087 075,00	0,00	1 121 928,00	1 256 288,30
2019	3 905 147,00	0,00	1 398 928,00	1 398 928,00
2020	2 806 499,00	0,00	1 283 743,00	1 283 743,00
2021	1 789 131,00	0,00	1 217 368,00	1 217 368,00
2022	1 186 104,00	0,00	1 208 552,00	1 208 552,00
2023	789 636,00	0,00	1 176 468,00	1 176 468,00
2024	452 168,00	0,00	1 148 468,00	1 148 468,00
2025	114 000,00	0,00	598 168,00	598 168,00
2026	0,00	0,00	514 000,00	514 000,00

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem wykonawczym, o którym mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem wykonawczym, o którym mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem wykonawczym, o którym mowa w art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań przypadających na jednostkę samorządu terytorialnego przez spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem wykonawczym, o którym mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustaleny dla danego roku (wskaźnik x, jeźonoznit)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanego z tytułem wykonawczym, o którym mowa w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanego z tytułem wykonawczym, o którym mowa w art. 244 ustawy
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązania związanego z tytułem wykonawczym, o którym mowa w art. 244 ustawy	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	9.1	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	9.2	9.3	9.4	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	10,70%	10,70%	0,00	10,70%	6,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	8,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	5,02%	5,02%	0,00	5,02%	2,44%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	6,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	4,68%	5,85%	7,19%	TAK	TAK
2017	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	7,02%	5,32%	6,66%	TAK	TAK
2018	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	5,92%	4,71%	6,05%	TAK	TAK
2019	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	5,16%	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2020	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	4,75%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2021	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	4,53%	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2022	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	4,49%	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2023	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	4,37%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2024	1,31%	1,31%	0,00	1,31%	4,27%	4,46%	4,46%	TAK	TAK
2025	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	2,22%	4,38%	4,38%	TAK	TAK
2026	0,43%	0,43%	0,00	0,43%	1,91%	3,62%	3,62%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾		
						bieżące	majątkowe				
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 2013	0,00	0,00	11 538 791,63	2 342 927,29	3 824 697,58	0,00	3 824 697,58	2 024 789,56	2 448 273,10	72 567,20	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	11 907 350,85	2 245 385,34	1 288 789,17	354 713,74	934 075,43	1 096 418,40	1 601 167,02	266 721,63	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	12 946 336,24	2 472 923,95	5 850 359,76	228 369,26	5 621 990,50	5 586 265,94	507 830,00	53 210,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	12 631 314,42	2 455 384,75	5 016 138,55	209 861,26	4 806 277,29	4 776 440,81	574 389,57	49 921,00	
2016	0,00	0,00	13 409 176,44	2 562 614,00	940 369,30	7 309,30	933 060,00	204 860,00	827 657,00	1 250 000,00	
2017	0,00	0,00	13 280 300,00	2 592 640,00	1 447 309,30	7 309,30	1 440 000,00	0,00	1 440 000,00	0,00	
2018	1 047 567,70	1 047 567,70	13 346 854,00	2 518 327,00	557 309,30	7 309,30	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	
2019	1 181 928,00	1 181 928,00	13 384 623,00	2 578 979,00	224 309,30	7 309,30	217 000,00	0,00	217 000,00	0,00	
2020	1 098 648,00	1 098 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 017 368,00	1 017 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	603 027,00	603 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	396 468,00	396 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	337 468,00	337 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	338 168,00	338 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	114 000,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programu /, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których /a w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	740 382,00	740 382,00	740 382,00	29 030,00	18 861,79	0,00	
Wykonanie 2014	531 958,73	531 958,73	531 958,73	294 356,00	294 356,00	294 356,00	394 213,74	354 713,74	394 213,74	
Plan 3 kw. 2015	132 043,50	132 043,50	132 043,50	3 387 266,43	3 387 266,43	2 548 904,62	249 710,99	240 379,76	0,00	
Wykonanie 2015	102 029,20	102 029,20	102 029,20	2 761 565,68	2 761 565,68	2 761 565,68	236 884,80	211 245,20	0,00	
2016	13 534,52	10 353,88	10 353,88	156 571,84	156 571,84	156 571,84	15 718,52	10 353,88	10 353,88	
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	

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 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 całości lub częściowo środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Prochydy z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych powołanych w związku z projektem lub zadaniem finansowanym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2013	29 655,30	19 288,00	19 288,00	10 367,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 449 315,31	0,00	1 449 315,31	841 809,31	841 809,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	5 579 265,94	3 098 516,43	4 005 801,94	2 489 070,74	1 482 848,55	270 325,88	270 325,88	1 889 525,00	270 325,88	270 325,88	1 889 525,00	949 525,00	949 525,00
Wykonanie 2015	4 768 440,81	2 311 311,88	3 762 596,12	2 465 879,37	1 460 034,68	263 631,77	263 631,77	1 889 525,00	263 631,77	263 631,77	1 889 525,00	949 525,00	949 525,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 190 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	w tym:	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 190 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	nie uzupełniająca o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parastatowego długu publicznego	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	2 463 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	760 604,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 152,50
Plan 3 kw. 2015	1 212 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 027 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 095,00
2016	931 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 181 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 181 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 181 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 098 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 017 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	603 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	396 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	337 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	338 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	114 000,00	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.). Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr. 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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

