

**UCHWAŁA NR IX/43/2015**  
**RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.**  
**Z DNIA 20 KWIETNIA 2015 ROKU**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2015 – 2023.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013, poz. 594 z późn. zm.) oraz art. art. 226, 227, 229, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Miejska Borku Wlkp. uchwała, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach realizowanych w latach 2015-2020. Wykaz przedsięwzięć po zmianach określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Borku Wlkp.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod względem  
formalno - prawnym

Borek, dn. 13.04.2015

podpis/

*Romuald Nelke*  
RADCA PRAWNY

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej

*Andrzej Kubiak*

Opracowała:

Mirosława Kozłowska



**Wieloletnia Prognoza Finansowa**  
**1)**  
**Zał. Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr IX/48/2015 z dnia 20 kwietnia 2015**  
**r.**

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:				
	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
		Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 tytułu dotacji i wkładów z tytułu udziału w przedsiębiorstwach i spółkach z o.o. oraz z tytułu udziału w innych przedsiębiorstwach i spółkach z o.o.	z tytułu dotacji i wkładów z tytułu udziału w przedsiębiorstwach i spółkach z o.o. oraz z tytułu udziału w innych przedsiębiorstwach i spółkach z o.o.	z tytułu dotacji i wkładów z tytułu udziału w przedsiębiorstwach i spółkach z o.o. oraz z tytułu udziału w innych przedsiębiorstwach i spółkach z o.o.	z tytułu dotacji i wkładów z tytułu udziału w przedsiębiorstwach i spółkach z o.o. oraz z tytułu udziału w innych przedsiębiorstwach i spółkach z o.o.	z tytułu dotacji i wkładów z tytułu udziału w przedsiębiorstwach i spółkach z o.o. oraz z tytułu udziału w innych przedsiębiorstwach i spółkach z o.o.					
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]															
2015	a	26 091 697,63	24 351 636,15	3 964 050,00	110 000,00	6 564 107,00	8 440 410,00	4 056 876,15	1 740 061,48	535 000,00	1 204 061,48					
	b	322 644,79	322 644,79	0,00	0,00	0,00	-202 498,00	319 011,79	0,00	0,00	0,00					
	c	25 769 052,84	24 028 991,36	3 964 050,00	110 000,00	6 564 107,00	8 642 908,00	3 737 864,36	1 740 061,48	535 000,00	1 204 061,48					
2016	a	24 680 085,00	24 608 065,00	4 210 720,00	114 070,00	6 806 979,00	8 512 696,00	3 936 698,00	52 000,00	50 000,00	0,00					
	b	-780 000,00	-310 000,00	100 000,00	0,00	0,00	-450 000,00	40 000,00	-470 000,00	0,00	-470 000,00					
	c	25 440 065,00	24 918 065,00	4 110 720,00	114 070,00	6 806 979,00	8 962 696,00	3 896 698,00	522 000,00	50 000,00	470 000,00					
2017	a	25 844 983,00	25 362 983,00	4 471 038,00	118 519,00	7 045 565,00	8 612 241,00	4 048 669,00	482 000,00	10 000,00	470 000,00					
	b	-3 310 000,00	-630 000,00	200 000,00	0,00	-130 000,00	-700 000,00	-700 000,00	-2 680 000,00	0,00	-2 680 000,00					
	c	29 154 983,00	25 992 983,00	4 271 038,00	118 519,00	7 175 565,00	9 312 241,00	4 048 669,00	3 162 000,00	10 000,00	3 150 000,00					
2018	a	26 237 485,00	26 225 465,00	4 641 880,00	123 260,00	7 355 349,00	8 784 731,00	4 210 616,00	12 000,00	10 000,00	0,00					
	b	-3 878 700,00	-400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	-600 000,00	0,00	-3 478 700,00	0,00	-3 478 700,00					
	c	30 116 185,00	26 625 465,00	4 441 880,00	123 260,00	7 355 349,00	9 384 731,00	4 210 616,00	3 480 700,00	10 000,00	3 478 700,00					
2019	a	27 138 816,00	27 136 816,00	4 819 880,00	128 190,00	7 683 571,00	8 972 120,00	4 379 041,00	2 000,00	0,00	0,00					
	b	-265 667,00	-265 667,00	200 325,00	0,00	34 008,00	-500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	c	27 404 483,00	27 402 483,00	4 619 555,00	128 190,00	7 649 563,00	9 472 120,00	4 379 041,00	2 000,00	0,00	0,00					
2020	a	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	9 172 120,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00					
	b	-282 839,00	-282 839,00	99 902,00	0,00	0,00	-382 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	c	28 168 578,00	28 166 578,00	4 795 098,00	133 061,00	7 940 246,00	9 554 861,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00					
2021	a	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	9 172 120,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00					
	b	-282 839,00	-282 839,00	99 902,00	0,00	0,00	-382 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	c	28 168 578,00	28 166 578,00	4 795 098,00	133 061,00	7 940 246,00	9 554 861,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00					

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>*</sup>	z tego:																				
		w tym:					w tym:															
		Dochody bieżące <sup>x</sup>		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		Dochody majątkowe <sup>x</sup>		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
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												
Formula	[1..1]+[1.2]																					
2022	a	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	4 278 924,00	9 172 120,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-282 839,00	-282 839,00	99 902,00	0,00	0,00	-42 083,00	-382 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	28 168 578,00	28 166 578,00	4 795 098,00	133 061,00	7 940 246,00	4 321 007,00	9 554 861,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	a	27 885 739,00	27 883 739,00	4 895 000,00	133 061,00	7 940 246,00	4 278 924,00	9 172 120,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	-282 839,00	-282 839,00	99 902,00	0,00	0,00	-180 355,00	-382 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	28 168 578,00	28 166 578,00	4 795 098,00	133 061,00	7 940 246,00	4 459 279,00	9 554 861,00	4 545 445,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 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.) zwaną 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>	z tego:							Wydatki majątkowe				
		w tym:											
		Wydatki bieżące <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	[2.1] + [2.2]												
Lp	Formula												
2015	a	23 318 192,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 018 849,00
	b	175 561,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 759,00
	c	26 161 480,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 921 080,00
2016	a	23 349 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787 655,00
	b	-780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-234 185,00
	c	24 129 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 820,00
2017	a	24 504 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 937 624,00
	b	-3 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 762 376,00
	c	27 814 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00
2018	a	24 592 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 074,00
	b	-3 858 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 101 536,00
	c	28 451 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 253 610,00
2019	a	25 458 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 086 653,00
	b	-225 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-369 886,00
	c	25 684 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 539,00
2020	a	26 465 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 757 472,00
	b	-272 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-518 383,00
	c	26 738 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 275 855,00
2021	a	26 305 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 397 126,00
	b	-282 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-728 729,00
	c	26 588 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125 855,00
2022	a	26 620 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 696 279,00
	b	67 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-394 576,00
	c	26 553 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 855,00
2023	a	27 885 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 940 684,00
	b	247 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-256 171,00
	c	27 638 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 175 855,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	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 <sup>x</sup> wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem <sup>3)</sup> długu	w tym:
				4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4		
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	Z tego:			
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]												
2015	a	-245 343,90	0,00	0,00	802 916,29	245 343,90	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	147 083,71	0,00	0,00	802 916,29	245 343,90	-950 000,00	-392 427,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	-392 427,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	392 427,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	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
	c	1 311 000,00	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	a	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	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
	c	1 340 000,00	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	a	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	-20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 665 000,00	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	a	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	-40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 720 000,00	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	a	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 430 000,00	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	a	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	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
	c	1 580 000,00	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	a	1 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	-350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	1 615 000,00	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	a	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
	b	-530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.



Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	5.1	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
				5.1	z tego:				5.2
					5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Formula	5	[5.1] + [5.2]	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3			
2015	a	1 257 572,39	1 257 572,39	213 851,00	213 851,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 257 572,39	1 257 572,39	213 851,00	213 851,00	0,00	0,00	0,00	
2016	a	1 311 000,00	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 311 000,00	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	1 645 000,00	1 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-20 000,00	-20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	a	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-40 000,00	-40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	a	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	a	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	a	1 265 000,00	1 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-350 000,00	-350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-530 000,00	-530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	530 000,00	530 000,00	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań z 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	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[3.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.2])
Formuła				
2015	a	10 241 000,00	1 033 443,62	1 836 359,91
	b	-950 000,00	244 842,71	1 047 759,00
	c	11 191 000,00	788 600,91	788 600,91
2016	a	8 930 000,00	2 046 655,00	2 046 655,00
	b	-950 000,00	235 835,00	235 835,00
	c	9 880 000,00	1 810 820,00	1 810 820,00
2017	a	7 590 000,00	2 795 624,00	2 795 624,00
	b	-950 000,00	-82 376,00	-82 376,00
	c	8 540 000,00	2 878 000,00	2 878 000,00
2018	a	5 945 000,00	2 785 074,00	2 785 074,00
	b	-930 000,00	-642 836,00	-642 836,00
	c	6 875 000,00	3 427 910,00	3 427 910,00
2019	a	4 265 000,00	3 764 653,00	3 764 653,00
	b	-890 000,00	-409 886,00	-409 886,00
	c	5 155 000,00	4 174 539,00	4 174 539,00
2020	a	2 845 000,00	4 175 472,00	4 175 472,00
	b	-880 000,00	-528 383,00	-528 383,00
	c	3 725 000,00	4 703 855,00	4 703 855,00
2021	a	1 265 000,00	3 975 126,00	3 975 126,00
	b	-880 000,00	-728 729,00	-728 729,00
	c	2 145 000,00	4 703 855,00	4 703 855,00
2022	a	0,00	3 959 279,00	3 959 279,00
	b	-530 000,00	-744 576,00	-744 576,00
	c	530 000,00	4 703 855,00	4 703 855,00
2023	a	0,00	3 938 684,00	3 938 684,00
	b	0,00	-765 171,00	-765 171,00
	c	0,00	4 703 855,00	4 703 855,00

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.



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>	w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 228 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		w tym na:				Wydatki bieżące	majątkowe				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wyegzercowanie i składki od nich naliczane								
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	a 0,00 b 0,00 c 0,00	0,00 0,00 0,00	12 001 970,00 -106 131,00 12 108 101,00	2 047 215,00 -120 370,00 2 167 585,00	2 063 578,00 -287 615,00 2 351 193,00	0,00 0,00 0,00	2 063 578,00 -287 615,00 2 351 193,00	1 701 978,00 -36 015,00 1 737 993,00	617 671,00 460 374,00 157 297,00	345 000,00 15 000,00 330 000,00	
2016	a 1 311 000,00 b 0,00 c 1 311 000,00	1 072 085,00 -238 915,00 1 311 000,00	11 695 949,00 -320 000,00 12 015 949,00	2 066 430,00 -40 000,00 2 106 430,00	2 066 430,00 1 021 820,00 1 881 750,00	0,00 0,00 0,00	2 066 430,00 -234 165,00 1 021 820,00	1 737 993,00 -540 765,00 1 021 820,00	157 297,00 0,00 0,00	330 000,00 0,00 0,00	
2017	a 1 340 000,00 b 0,00 c 1 340 000,00	1 340 000,00 0,00 1 340 000,00	12 015 949,00 12 324 818,00 200 000,00	2 106 430,00 2 170 578,00 0,00	4 700 000,00 823 300,00 823 300,00	0,00 0,00 0,00	4 700 000,00 823 300,00 -4 246 274,00	4 700 000,00 823 300,00 -4 246 274,00	55 874,00 55 874,00 184 036,00	0,00 0,00 0,00	
2018	a 1 645 000,00 b -20 000,00 c 1 665 000,00	1 645 000,00 -20 000,00 1 665 000,00	12 324 818,00 12 124 818,00 12 330 638,00	2 170 578,00 2 171 620,00 0,00	5 069 574,00 2 086 653,00 723 300,00	0,00 0,00 0,00	5 069 574,00 2 086 653,00 723 300,00	5 069 574,00 2 086 653,00 723 300,00	328 774,00 144 738,00 184 036,00	0,00 0,00 0,00	
2019	a 1 680 000,00 b -40 000,00 c 1 720 000,00	1 680 000,00 -40 000,00 1 720 000,00	12 330 638,00 200 000,00 12 130 638,00	2 171 620,00 0,00 2 172 662,00	1 363 353,00 723 300,00 723 300,00	0,00 0,00 0,00	1 363 353,00 723 300,00 723 300,00	1 363 353,00 723 300,00 723 300,00	1 093 186,00 -1 093 186,00 1 093 186,00	0,00 0,00 0,00	
2020	a 1 420 000,00 b -10 000,00 c 1 430 000,00	1 420 000,00 -10 000,00 1 430 000,00	12 436 461,00 300 000,00 12 136 461,00	2 172 662,00 0,00 2 172 662,00	723 300,00 723 300,00 0,00	0,00 0,00 0,00	723 300,00 723 300,00 0,00	723 300,00 723 300,00 0,00	2 034 172,00 -1 241 683,00 3 275 855,00	0,00 0,00 0,00	
2021	a 1 580 000,00 b 0,00 c 1 580 000,00	1 580 000,00 0,00 1 580 000,00	12 636 461,00 500 000,00 12 136 461,00	2 172 662,00 0,00 2 172 662,00	323 300,00 323 300,00 0,00	0,00 0,00 0,00	323 300,00 323 300,00 0,00	323 300,00 323 300,00 0,00	2 073 826,00 -1 052 029,00 3 125 855,00	0,00 0,00 0,00	
2022	a 1 265 000,00 b -350 000,00 c 1 615 000,00	1 265 000,00 -350 000,00 1 615 000,00	12 636 461,00 500 000,00 12 136 461,00	2 172 662,00 0,00 2 172 662,00	323 300,00 323 300,00 0,00	0,00 0,00 0,00	323 300,00 323 300,00 0,00	323 300,00 323 300,00 0,00	2 372 979,00 -717 876,00 3 090 855,00	0,00 0,00 0,00	
2023	a 530 000,00 b -530 000,00 c 530 000,00	530 000,00 -530 000,00 530 000,00	12 136 461,00 500 000,00 12 136 461,00	2 172 662,00 0,00 2 172 662,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	4 175 855,00 -235 171,00 4 175 855,00	0,00 0,00 0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej; inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	12.1	12.1.1		12.2	12.2.1		12.2.1.1		12.3	12.3.1		12.3.2
		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		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>(4)</sup>	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	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formula												
2015	a	547 491,36	544 721,36	904 061,48	904 061,48	904 061,48	0,00	0,00	786 133,36	779 870,36	779 870,36	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 840,66	263 833,00	270 050,36	
	c	547 491,36	544 721,36	904 061,48	904 061,48	904 061,48	0,00	0,00	529 292,70	516 037,36	509 820,00	
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	-3 150 000,00	-3 150 000,00	-3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	-3 478 700,00	-3 478 700,00	-3 478 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	3 478 700,00	3 478 700,00	3 478 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	w tym:
Wyszczególnienie	Wydanki 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	Wydanki 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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, finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2015	a	801 960,00	0,00	158 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	-6 992,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	801 960,00	649 440,00	165 775,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Formula	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wyszczególnienie		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
2015		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie									
Wyszczególnienie	w t/m:						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x		
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3			
Lp	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wylącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i x gwarancji			
Formuła									
2015	a	1 257 572,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 257 572,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	a	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	a	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	a	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	a	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	a	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	a	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	a	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	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 wyciszczenia 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









# Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy

## Borek Wlkp. na lata 2015-2023

### 1. Założenia wstępne

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła obowiązek sporządzania przez jednostki samorządu terytorialnego wieloletnich prognoz finansowych, które mają na celu zwiększenie przejrzystości i czytelności budżetu jednostki oraz poprawę efektywności gospodarowania środkami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski zastosowano wzory załączników ( załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2011 ( Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski są wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2015 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Borek Wielkopolski za lata 2012 i 2013, wartości planowane na koniec III kwartału 2014 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2023. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borek Wielkopolski została przygotowana na lata 2015-2023.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia obejmują okres od 2015 do 2022 i nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy długu.

Zgodnie z zaleceniem Ministra Finansów prognozę oparto o *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego*.

Prognozę oparto o następujące założenia:



- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetu,
- dla lat 2016-2023 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźniki inflacji, dynamiki PKB oraz korekty merytoryczne.

## **2. Prognoza dochodów**

Prognozy dochodów Gminy Borek Wielkopolski dokonano w podziałkach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. Podatki i opłaty lokalne ( w tym: podatek od nieruchomości),
2. Udział w podatkach ( PIT i CIT),
3. Subwencje ogólną,
4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące ( na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne),
5. Pozostałe dochody ( w tym wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych itp.)

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. Dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia),
2. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
3. Pozostałe dochody.

Przy planowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych w latach 2015-2020 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

*Od 2021 do 2023 dochody przyjęto na tym samym poziomie.*

*Dochody bieżące z subwencji ogólnej w roku 2015 przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów.*

*Od roku 2016 i 2019 przyjęto minimalny wzrost subwencji, a od 2020 do 2023 dochody z tytułu subwencji ogólnej przyjęto na tym samym poziomie.* Przy planowaniu subwencji brano prognozę Głównego Urzędu Statystycznego co do danych demograficznych, co może negatywnie przełożyć się na liczbę dzieci w szkołach, a to ma wpływ na wysokość części oświatowej subwencji ogólnej.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości na 2015 zaplanowano w oparciu o uchwałę Nr XXXVII/211/2013 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 24 października 2013 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości.

W latach następnych zakłada się wzrost wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności



gospodarczej, w tym z farm wiatrowych oraz budynków mieszkalnych. *Dochody z tytułu podatku od nieruchomości z farm wiatrowych zaplanowano od 2019 roku. Od 2021 roku wpływy z tytułu podatku od nieruchomości przyjęto na tym samym poziomie.*

Waloryzacji o wskaźnik PKB nie poddano dochodów o charakterze majątkowym.

W 2015 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 535.000,00 zł. Bazując na informacji o wykonaniu dochodów majątkowych za pierwsze III kwartały 2014 roku, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne.

Istotną pozycją wśród dochodów majątkowych Gminy Borek Wielkopolski są dotacje i środki przeznaczone na inwestycje. Przyjęto, że w latach 2015- 2018 zostaną pozyskane dotacje w wysokości 1.674.061,48 zł.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje przedstawia poniższa tabela

Nazwa projektu	2015	2016	2017	2018
Budowa kortu tenisowego w miejscowości Borek Wlkp.	218.011,00			
Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Karolewie poprzez montaż siłowni zewnętrznej	30.243,00			
Budowa placu zabaw w Celestynowie	6.367,48			
Usprawnienie systemu technicznego OSP w Borku Wlkp. poprzez zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z dodatkowym sprzętem	649.440,00			
Przebudowa drogi gminnej łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Pogorzelską w Borku Wlkp.	300.000,00			
Przebudowa drogi przy torach łączącej ul. Dworcową z ul. Powstańców Wlkp. (warunkiem realizacji zadanie jest pozyskanie środków z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych)			470.000,00	
Budowa środowiskowej hali widowiskowo-sportowej z zapleczem i zagospodarowaniem terenu przy ul. Dworcowej w Borku Wlkp.( poszerzono zakres zadania, warunkiem realizacji zadania jest pozyskanie środków z budżetu UE)- <i>odstąpiono od realizacji zadania</i>			0	0
<b>Suma</b>	<b>1.204.061,48</b>	<b>0</b>	<b>470.000,00</b>	<b>0</b>





Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

### **3. Prognoza wydatków**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2015 przyjęto kwoty wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2015 rok.

W roku 2015 kończy się realizacja Projektu „Przedszkolaki przyszłością Gminy Borek Wielkopolski” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Wskutek tego w 2016 roku zmniejszą się wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Ponadto w roku 2015 zaplanowano również środki na odprawy emerytalne dla pracowników jak i urlopy zdrowotne dla nauczycieli.

Wzrost wynagrodzeń planowany jest w roku 2018.

Od 2021 do 2023 wydatki na wynagrodzenia i składki planowane są na tym samym poziomie.

*W związku z trudną sytuacją finansową gminy odstąpiono od realizacji zadania pn. Budowa środowiskowej hali widowiskowo-sportowej z zapleczem i zagospodarowaniem terenu przy ul. Dworcowej w Borku Wlkp.*

*Będzie realizowane zadanie pn. Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem w Borku Wlkp. Zadanie to jest planowane do realizacji w 2015 r., natomiast płatności w okresie od 2016 do 2020 roku.*

*Zadanie pn. Budowa przedszkola samorządowego w Borku Wlkp. planowane jest do realizacji w 2016 r, natomiast płatności w okresie od 2017 do 2022 roku.*

W latach następnych należy podjąć dalsze działania z zakresu dyscypliny i ograniczenia wydatków bieżących uwzględniając jednocześnie konieczność zabezpieczenia środków na



wydatki obligatoryjne zdeterminowane ustawami, zawartymi przez Gminę umowami oraz podjąć działania w zakresie sprawdzenia poprawności funkcjonowania, racjonalności gospodarowania i optymalizacji wydatkowania środków publicznych przez jednostki organizacyjne Gminy. *Planuje się reorganizację jednostek oświatowych polegającą m.in. na utworzeniu wspólnego oddziału klasowego dla szkół podstawowych.*

*Docelowo reorganizacja oświaty ma doprowadzić do przekształcenia szkół podstawowych w zespół szkolno – przedszkolny.*

Wydatki związane z obsługą zadłużenia w okresie objętym prognozą zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych, oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia.

Zaplanowane wydatki na obsługę długu (odsetki) przedstawione są w załączniku Nr 1 w poz. 2.1.3.1

#### **4. Inwestycje (wydatki majątkowe)**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2015-2023.

W kolejnych latach tj w 2018 oraz od 2020 r. ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku. W związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Od roku 2020 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

#### **5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Wynik budżetu przedstawia załączona tabela:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Dochody</b>	26.091.697,63	24.660.065	25.844.983	26.237.465	27.138.816	27.885.739	27.885.739	27.885.739	27.885.739
<b>Wydatki</b>	26.337.041,53	23.349.065	24.504.983	24.592.465	25.458.816	26.465.739	26.305.739	26.620.739	27.885.739
<b>Wynik budżetu</b>	-245.343,90	1.311.000	1.340.000	1.645.000	1.680.000	1.420.000	1.580.000	1.265.000	0



Planowana nadwyżka budżetu od roku 2016 przeznaczona zostanie na spłatę zaplanowanych kredytów i pożyczek.

## **6. Przychody**

*W okresie objętym prognozą w 2015 roku planuje się pozyskać przychody w wysokości 700.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz na realizację inwestycji.*

*Spłata planowanego zobowiązania obejmuje okres od 2018 do 2022 roku.*

*Nadal będzie dążyć się do zmniejszenia wysokości planowanych przychodów z tytułu kredytu.*

*Wygospodarowane wolne środki za 2014 r. przeznaczono na obniżenie zaciągnięcia planowanej kwoty kredytu w 2015 roku.*

## **7. Rozchody i kwota długu**

Na dzień 01.01.2015 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek wynosi 10.798.572,39 zł. Według sprawozdań za III kwartały br. zadłużenie Gminy winno kształtować się w wysokości 10.814.721,39 zł.

Ze względu na zakończenie realizacji zadania „Budowa kortu tenisowego w miejscowości Borek Wlkp.” zmniejszono o 16.149,00 zł planowane zaciągnięcie pożyczki z budżetu państwa.

Po zmianach kwota zaciągniętej pożyczki wynosi 213.851,00 zł.

Stan długu oraz spłaty w poszczególnych latach przedstawiono w załączniku nr 1 (poz.5 i 6).

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku + zaciągane kredyty, pożyczki – spłata długu w danym roku.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków . W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim kredytem.

## **7. Relacja z art. 243. Ustawy o finansach publicznych**

Zgodnie z art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p. przedstawia tabela:



	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Faktyczna obsługa zadłużenia</b>	5,55 %	6,76 %	6,58 %	7,52 %	7,11 %	5,72 %	6,06 %	4,69 %	0,00 %
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia</b>	8,95 %	8,46 %	7,93 %	8,46 %	10,0 %	11,79%	13,16%	14,37%	14,48%
<b>Zachowanie relacji</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>	<b>Tak</b>

W celu zachowania przez Gminę przewidzianych prawem ograniczeń zadłużenia, w tym zachowaniu relacji obowiązującego od 2014 roku wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dokonuje się monitorowania relacji wynikających z prognozy. Wszelkie wprowadzane zmiany planowanych wielkości dochodów, wydatków, kwot długu i kwot spłat zadłużenia w poszczególnych latach podlegają analizie.





### Harmonogram spłat rat od zaciągniętych kredytów i pożyczek na lata 2015-2023

Lp.	Nazwa banku i nr umowy	Wartość udzielonego kredytu	Pozostałe do spłaty	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1.	BGK O/Poznań 10/2511 z dnia 20.08.2010	2 475 000,00	775 000,00	300 000,00	120 000,00	120 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	BGK O/Poznań 10/3985 z dnia 09.12.2010	834 721,39	834 721,39	463 721,39	371 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	BGKO/Poznań 11/0372 z dnia 08.04.2011	6 355 000,00	6 355 000,00	180 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 015 000,00	0,00
4.	BGŻ o/Borek Wilkp U/0050973077/0001/2012/2 704 z dnia 07.08.2012	1 240 000,00	1 240 000,00	100 000,00	100 000,00	300 000,00	400 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	BOŚ o/Ostrów Wilkp. S/67/05/2013/1245/F/OBR z dnia 14.06.2013	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	270 000,00	300 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
6.	PBS o/Borek Wilkp. 143/002/2014 z dnia 15.09.2014	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00
7.	BGK o/Poznań pożyczkanr PROW 413.11.04791.30 z dnia 08.09.2014	213 851,00	213 851,00	213 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Planowany kredyt 2015 - 700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	40 000,00	190 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00
	SUMA		10 798 572,39	1 257 572,39	1 311 000,00	1 340 000,00	1 645 000,00	1 680 000,00	1 420 000,00	1 580 000,00	1 265 000,00	0,00

Uwaga: Wg sprawozdań za III kw 2014 r. zadłużenie Gminy Borek Wilkp. na dzień 31.12.2014 planowane było w wysokości 10.814.721,39. W związku z zakończeniem realizacji zadania "Budowa kortu tenisowego w miejscowości Borek Wilkp. zmniejszono o 16.149,00 zł. planowane zaciągnięcie pożyczki z budżetu państwa.