

**UCHWAŁA NR IV/16/2015  
RADY GMINY WYMIARKI**

z dnia 29 stycznia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wymiarki na lata 2015 - 2030**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz.U. z 2013r., poz. 594ze zmianami/ oraz art.226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6 , art. 231 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz. Nr 885 z późn. zmianami/ - uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wymiarki na lata 2015- 2030 obejmującą: 1/ dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały. 2/objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2015 - 2030 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Nie ustala się przedsięwzięć wieloletnich.

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr XXXV/190/2014 Rady Gminy Wymiarki z dnia 23 stycznia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wymiarki na lata 2014 - 2025

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Nr

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	7 277 540,00	7 243 884,00	1 615 154,00	30 000,00	1 848 837,00	1 127 220,00	2 060 019,00	1 232 486,00	33 656,00	25 000,00	0,00
2016	8 190 000,00	8 150 000,00	1 679 760,16	32 600,00	1 909 540,00	1 527 220,00	2 191 778,00	1 327 745,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2017	8 785 000,00	8 770 000,00	1 746 950,57	33 904,00	1 985 921,00	1 581 763,00	2 278 825,00	1 447 655,00	15 000,00	15 000,00	0,00
2018	9 440 000,00	9 380 000,00	1 787 065,00	35 429,00	2 065 358,00	1 645 033,00	2 369 979,00	1 525 561,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2019	9 500 000,00	9 500 000,00	1 867 483,00	37 024,00	2 147 970,00	1 710 834,00	2 464 778,00	1 606 584,00	0,00	0,00	0,00
2020	9 560 000,00	9 560 000,00	1 953 387,00	38 690,00	2 233 891,00	1 779 268,00	2 563 369,00	1 690 847,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 830 000,00	9 830 000,00	2 047 149,00	40 431,00	2 323 247,00	1 850 438,00	2 665 904,00	1 778 481,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 763 864,00	9 733 864,00	2 067 620,00	42 250,00	2 416 177,00	1 924 456,00	2 772 540,00	1 869 620,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2023	9 987 376,00	9 987 376,00	2 160 662,00	44 151,00	2 512 824,00	2 001 434,00	2 883 441,00	1 964 405,00	0,00	0,00	0,00
2024	10 536 808,00	10 536 808,00	2 255 732,00	46 094,00	2 613 337,00	2 081 490,00	2 998 779,00	2 062 981,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 906 464,00	10 906 464,00	2 354 984,00	48 168,00	2 717 870,00	2 164 750,00	3 118 730,00	2 165 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 347 000,00	11 347 000,00	2 449 183,00	50 100,00	2 377 764,00	2 251 340,00	3 243 470,00	2 272 120,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 900 000,00	11 900 000,00	2 547 150,00	52 100,00	2 826 585,00	2 341 395,00	3 373 200,00	2 333 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	12 550 000,00	12 550 000,00	2 649 036,00	54 180,00	2 939 649,00	2 435 050,00	3 508 000,00	2 498 300,00	0,00	0,00	0,00
2029	13 350 000,00	13 350 000,00	2 754 997,00	60 000,00	3 057 235,00	2 532 452,00	3 648 320,00	2 598 232,00	0,00	0,00	0,00
2030	13 550 000,00	13 550 000,00	2 865 197,00	65 000,00	3 179 524,00	2 633 750,00	3 794 252,00	2 702 161,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	7 217 540,00	7 217 540,00	0,00	0,00	0,00	188 710,00	188 710,00	0,00	30 337,58	0,00
2016	8 130 000,00	7 925 000,00	0,00	0,00	0,00	182 722,65	182 722,65	0,00	20 000,00	205 000,00
2017	8 725 000,00	8 520 000,00	0,00	0,00	0,00	178 995,70	178 995,70	0,00	19 494,21	205 000,00
2018	9 380 000,00	9 180 000,00	0,00	0,00	0,00	172 301,52	172 301,52	0,00	18 867,29	200 000,00
2019	9 410 000,00	9 180 000,00	0,00	0,00	x	161 622,37	161 622,37	0,00	17 689,58	230 000,00
2020	9 440 000,00	9 160 000,00	0,00	0,00	x	154 969,96	154 969,96	0,00	16 047,03	280 000,00
2021	9 630 000,00	9 346 700,00	0,00	0,00	x	147 804,46	147 804,46	0,00	14 322,50	283 300,00
2022	9 493 864,00	9 200 564,00	0,00	0,00	x	138 298,37	138 298,37	0,00	12 311,83	293 300,00
2023	9 617 376,00	9 387 376,00	0,00	0,00	x	126 291,70	126 291,70	0,00	10 119,87	230 000,00
2024	10 086 808,00	9 986 808,00	0,00	0,00	x	126 291,70	126 291,70	0,00	8 203,06	100 000,00
2025	10 426 464,00	10 306 464,00	0,00	0,00	x	112 509,98	112 509,98	0,00	6 590,78	120 000,00
2026	10 847 000,00	10 847 000,00	0,00	0,00	x	96 253,12	96 253,12	0,00	4 788,16	0,00
2027	11 400 000,00	11 380 000,00	0,00	0,00	x	76 103,14	76 103,14	0,00	3 005,19	20 000,00
2028	12 050 000,00	11 850 000,00	0,00	0,00	x	55 969,36	55 969,36	0,00	1 102,94	200 000,00
2029	12 850 000,00	12 650 000,00	0,00	0,00	x	35 803,14	35 803,14	0,00	1 100,94	200 000,00
2030	12 930 885,00	12 680 885,00	0,00	0,00	x	13 524,34	13 524,34	0,00	1 002,94	250 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	619 115,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>b),x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	619 115,00	619 115,00	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 wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	4 779 115,00	0,00	26 344,00	26 344,00
2016	4 719 115,00	0,00	225 000,00	225 000,00
2017	4 659 115,00	0,00	250 000,00	250 000,00
2018	4 599 115,00	0,00	200 000,00	200 000,00
2019	4 509 115,00	0,00	320 000,00	320 000,00
2020	4 389 115,00	0,00	400 000,00	400 000,00
2021	4 189 115,00	0,00	483 300,00	483 300,00
2022	3 919 115,00	0,00	533 300,00	533 300,00
2023	3 549 115,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2024	3 099 115,00	0,00	550 000,00	550 000,00
2025	2 619 115,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2026	2 119 115,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2027	1 619 115,00	0,00	520 000,00	520 000,00
2028	1 119 115,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2029	619 115,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2030	0,00	0,00	869 115,00	869 115,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - (15.1.1))}$		$\frac{((2.1.1) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) + (2.1.3.1.1)) + ((5.1) + (5.1.1)) - ((9.5) - (15.1))}{([1] - (15.1.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1) - (2.1.2) + (15.2))}{([1] - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	3,42%	3,00%	0,00	3,00%	0,71%	5,48%	3,83%	TAK	TAK
2016	2,96%	2,72%	0,00	2,72%	3,24%	4,55%	2,90%	TAK	TAK
2017	2,72%	2,50%	0,00	2,50%	3,02%	4,31%	2,66%	TAK	TAK
2018	2,46%	2,26%	0,00	2,26%	2,75%	2,32%	2,32%	TAK	TAK
2019	2,65%	2,46%	0,00	2,46%	3,37%	3,00%	3,00%	TAK	TAK
2020	2,88%	2,71%	0,00	2,71%	4,18%	3,05%	3,05%	TAK	TAK
2021	3,54%	3,39%	0,00	3,39%	4,92%	3,43%	3,43%	TAK	TAK
2022	4,18%	4,06%	0,00	4,06%	5,77%	4,16%	4,16%	TAK	TAK
2023	4,97%	4,87%	0,00	4,87%	6,01%	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2024	5,47%	5,39%	0,00	5,39%	5,22%	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2025	5,43%	5,37%	0,00	5,37%	5,50%	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2026	5,25%	5,21%	0,00	5,21%	4,41%	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2027	4,84%	4,82%	0,00	4,82%	4,37%	5,04%	5,04%	TAK	TAK
2028	4,43%	4,42%	0,00	4,42%	5,58%	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2029	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	5,24%	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2030	4,67%	4,66%	0,00	4,66%	6,41%	5,06%	5,06%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
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]							
2015	60 000,00	60 000,00	3 066 300,00	1 382 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	60 000,00	60 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	60 000,00	60 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	60 000,00	60 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	90 000,00	90 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	120 000,00	120 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	200 000,00	200 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	270 000,00	270 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	370 000,00	370 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	450 000,00	450 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	480 000,00	480 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	500 000,00	500 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	500 000,00	500 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	500 000,00	500 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	500 000,00	500 000,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	619 115,00	619 115,00	3 066 300,00	1 374 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	0,00	0,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	0,00	0,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	619 115,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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 Wymiarki na lata 2015 – 2030**

### **1. Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2015 - 2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych / Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami/ / dalej zwaną Ustawą/. Z brzmienia przepisu wynika, iż prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Natomiast prognozę kwoty długu, która jest częścią wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w odniesieniu do faktycznie uzyskanych w prognozie. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu
- dla lat 2016- 2030 przyjęto sposób prognozowania poprzez wzrost dochodów o około 5 % dla każdego roku.

### **2. Prognoza dochodów**

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące;

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne / podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych,
- od czynności cywilno - prawnych oraz opłat: skarbowej, targowej, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty,
- udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa / udział w podatku dochodowym od osób prawnych - CIT i od osób fizycznych - PIT,
- subwencje z budżetu państwa / oświatowa, wyrównawcza, równoważąca/
- dotacje na zadania zlecone i własne,
- pozostałe dochody bieżące /uwzględniając wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych/

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku / sprzedaż mienia/

W roku 2015 planuje się dokonać sprzedaży dwóch działek ,w roku 2016 zaplanowano sprzedaż lokalu użytkowego.

### **3. Prognoza wydatków**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Z wydatków bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wydatki związane z funkcjonowaniem JST, z tytułu gwarancji i poręczeń. Wyodrębniono również wydatki związane z obsługą zadłużenia.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2015 roku przyjęto projekt budżetu. W latach 2016 - 2028 przyjęto wartości wynikające z przewidywanych możliwości finansowych gminy przy jednoczesnym zamrożeniu płac . Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych zgodnie z nowym harmonogramem spłat kredytów.

### **4. Inwestycje - wydatki majątkowe**

Nie przewiduje się realizacji zadań o charakterze inwestycyjnym w chwili obecnej nie prognozuje się, z uwagi na zaciągnięte zobowiązania na finansowanie wcześniejszych zadań majątkowych i konieczność ich spłaty.

#### **5. Wynik budżetu**

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

Wynik z działalności bieżącej jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art. 242 Ustawy, który stanowi, iż: organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

#### **6. Przychody**

W przyjętych założeniach na lata 2015-2030 nie przewiduje się przychodów pochodzących z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

#### **7. Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2030. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1 i jest sporządzony zgodnie z zawartym w styczniu 2015 r. aneksem do umowy kredytowej.

#### **8. Relacja z art 243 ustawy o finansach publicznych /tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami/**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia w latach 2015-2030. Sytuacja finansowa Gminy Wymiarki w zakresie spełnienia wskaźnika będzie podlegała ciągłemu monitoringowi.