

**Uchwała Nr IV/27/2014  
Rady Miejskiej w Dobrym Mieście  
z dnia 30 grudnia 2014 r.**

**sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre Miasto na lata 2015– 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2002 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911 i z. 1146) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, poz. 1736, z 2014 r. poz. 1127)

**Rada Miejska w Dobrym Mieście uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2015–2022, obejmującą prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015–2022, przedstawioną w załączniku nr 1.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich, przedstawiony w załączniku nr 2.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej, przedstawione w załączniku nr 3.

**§ 2**

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

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

Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, określonych w § 2 ust. 1 i 2 niniejszej Uchwały.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dobrego Miasta.

**§ 4**

Pracę nad uchwałą nr LXII/410/2014 Rady Miejskiej w Dobrym Mieście z dnia 11 września 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobre Miasto na lata 2014– 2022

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r. i podlega ogłoszeniu.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ**

Joachim Zawacki

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Dobrym Mieście nr IV/27/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:											
		Dochody bieżące*	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe*	w tym:	
							podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości				ze sprzedaży majątku	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	45 987 130,00	43 663 490,00	8 546 432,00	230 000,00	11 358 637,00	7 005 800,00	14 252 972,00	6 595 893,00	2 303 640,00	1 614 860,00	648 780,00		
2016	48 100 125,00	44 100 125,00	8 631 890,00	232 300,00	11 472 223,00	7 075 858,00	14 395 500,00	6 661 850,00	4 000 000,00	1 300 000,00	2 400 000,00		
2017	49 086 126,00	44 541 126,00	8 717 215,00	234 623,00	11 586 946,00	7 146 616,00	14 539 450,00	6 728 470,00	4 545 000,00	1 300 000,00	2 424 000,00		
2018	49 576 987,00	44 986 537,00	8 805 397,00	236 970,00	11 702 815,00	7 218 080,00	14 684 850,00	6 795 755,00	4 590 450,00	1 300 000,00	2 450 000,00		
2019	49 576 987,00	44 986 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 590 450,00	1 000 000,00	0,00		
2020	49 576 987,00	44 986 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 590 450,00	1 000 000,00	0,00		
2021	49 576 987,00	44 986 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 590 450,00	1 000 000,00	0,00		
2022	49 576 987,00	44 986 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 590 450,00	1 000 000,00	0,00		

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego: w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>y</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	42 226 267,00	40 084 874,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	2 141 393,00
2016	45 154 524,60	40 654 524,60	0,00	0,00	0,00	321 087,00	321 087,00	0,00	0,00	4 500 000,00
2017	46 315 027,00	40 890 580,00	0,00	0,00	0,00	214 738,00	214 738,00	0,00	0,00	5 424 447,00
2018	47 339 222,00	41 299 485,00	0,00	0,00	0,00	130 792,00	130 792,00	0,00	0,00	6 039 737,00
2019	48 839 220,00	41 299 485,00	0,00	0,00	0,00	45 117,00	45 117,00	0,00	0,00	7 539 735,00
2020	49 085 055,00	41 299 485,00	0,00	0,00	0,00	23 907,00	23 907,00	0,00	0,00	7 785 570,00
2021	49 108 038,00	41 299 485,00	0,00	0,00	0,00	9 828,00	9 828,00	0,00	0,00	7 808 563,00
2022	49 576 987,00	41 299 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 277 502,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:							w tym: na pokrycie deficytu <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:	
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	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	3 740 863,00	2 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 823,00	0,00		
2016	2 945 600,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	2 771 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2 237 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	737 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	491 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	468 949,00	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		

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>	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			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 <sup>6),x</sup> ustawy		
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]					
2015	3 743 686,00	3 743 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 945 600,40	2 945 600,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 771 099,00	2 771 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 237 765,00	2 237 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	737 767,00	737 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	491 932,00	491 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	468 949,00	468 949,00	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

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
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [02.1] - [02.2]
2015	9 653 112,40	0,00	3 578 616,00	3 578 616,00
2016	6 707 512,00	0,00	3 445 600,40	3 445 600,40
2017	3 936 413,00	0,00	3 650 546,00	3 650 546,00
2018	1 698 648,00	0,00	3 687 052,00	3 687 052,00
2019	960 881,00	0,00	3 687 052,00	3 687 052,00
2020	468 949,00	0,00	3 687 052,00	3 687 052,00
2021	0,00	0,00	3 687 052,00	3 687 052,00
2022	0,00	0,00	3 687 052,00	3 687 052,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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									
Lp	Formula	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań utworzonego 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, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dotyczące przychodów pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dotyczące przychodów pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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	
2015	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] + (5.1)}{(5.1) + (1)}$	9,12%	$\frac{(0.1.1) + (0.1.2) + (1.1) + (0.1.1.1) + (0.1.1.2) + (0.1.1.3) + (0.1.1.4)}{(0.1.1) + (0.1.2) + (1.1) + (0.1.1.1) + (0.1.1.2) + (0.1.1.3) + (0.1.1.4)}$	0,00	9,4	9,5	9,6	9,6.1	9,7	9,7.1	
2016		9,12%	9,12%	0,00	9,12%	11,30%	9,21%	9,21%	TAK	TAK	
2017		6,79%	6,79%	0,00	6,79%	9,87%	9,68%	9,68%	TAK	TAK	
2018		6,08%	6,08%	0,00	6,08%	10,09%	9,87%	9,87%	TAK	TAK	
2019		4,78%	4,78%	0,00	4,78%	10,06%	10,42%	10,42%	TAK	TAK	
2020		1,58%	1,58%	0,00	1,58%	9,45%	10,01%	10,01%	TAK	TAK	
2021		1,04%	1,04%	0,00	1,04%	9,45%	9,87%	9,87%	TAK	TAK	
2022		0,97%	0,97%	0,00	0,97%	9,45%	9,65%	9,65%	TAK	TAK	
2022		0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,45%	9,45%	9,45%	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>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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	3 740 863,00	3 740 863,00	14 764 118,00	3 570 744,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	2 086 393,00	55 000,00	
2016	2 945 600,40	2 945 600,40	14 837 938,00	3 588 597,00	378 000,00	0,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 771 099,00	2 371 101,16	14 912 128,00	3 606 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 237 765,00	1 837 765,16	14 986 688,00	3 624 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	737 767,00	337 767,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	491 932,00	91 932,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	468 949,00	68 949,16	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	

- 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 programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	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	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
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											
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	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	50 000,00	50 000,00	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	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
2018	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
2020	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
2022	0,00	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 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 projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania		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		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)		w tym:		w tym:		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	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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			
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	93 500,00	50 000,00		43 500,00										
2015	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
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	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	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	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	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	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	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	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								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, których powołanie w wierzchniej umowie z dnia 2013 r. w sprawie 1 realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. 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 likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych 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
2016	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
2018	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
2020	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
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług *	w tym:		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
2015	3 743 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 945 600,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 771 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 237 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	737 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	491 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	468 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
						14.4

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wydatków 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 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, 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

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
 Joachim Zbawcki

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

**Załącznik nr 2**

**do uchwały Rady Miejskiej w Dobrym Mieście  
nr IV/27/2014 z dnia 30 grudnia 2014 r.**

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				528 000,00	150 000,00	378 000,00	0,00	0,00	528 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				528 000,00	150 000,00	378 000,00	0,00	0,00	528 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				528 000,00	150 000,00	378 000,00	0,00	0,00	528 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				528 000,00	150 000,00	378 000,00	0,00	0,00	528 000,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Prasilty - Budowa świetlicy wiejskiej	Urząd Miejski	2015	2016	528 000,00	150 000,00	378 000,00	0,00	0,00	528 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Joachim Zawacki

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022

### I. Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dobry Miasto na lata 2015-2022 została opracowana zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r. poz.885, z późn.zm.) oraz rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 2013 roku (Dz.U.poz.1736 ) zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, zmienione kolejnym rozporządzeniem z dnia 27 sierpnia 2014 r. Zmianie uległ wzór wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego stanowiący załącznik do rozporządzenia.

Normy ustawowe określają w szczególności o elementach uchwały, okresie na jaki prognoza powinna być sporządzona, relacjach między WPF a uchwałą budżetową oraz o organach właściwych do uchwalania i zmiany wieloletniej prognozy finansowej.

Rozporządzenie określa wzór wieloletniej prognozy finansowej i wzór załącznika obejmującego przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i terminy przekazania WPF właściwym organom i instytucjom.

Zgodnie z ustawą, wieloletnią prognozę finansową sporządza się na okres roku budżetowego i trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się ciągnąć zobowiązania.

Biorąc pod uwagę powyższe, wieloletnia prognoza finansowa została opracowana na lata 2015 – 2022 tj. do całkowitej spłaty zobowiązań, przy czym określony rozporządzeniem wzór WPF wskazuje które pozycje należy wypełnić w okresie prognozy, a które na rok budżetowy i trzy kolejne lata budżetowe.

W związku z tym, w prognozie wyszczególniono źródła dochodów w podziale na podatki i opłaty, podatek od nieruchomości, udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych oraz kwotę subwencji ogólnej i dotacji celowych.

W wydatkach majątkowych wyodrębniono wydatki na inwestycje kontynuowane, wydatki na nowe inwestycje oraz wydatki majątkowe w formie dotacji.

Kwoty przyjęte w prognozie na 2015 r. wynikają z projektu budżetu gminy na 2015 rok. Oznacza to, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy są zgodne, do czego zobowiązuje art.229 ustawy o finansach publicznych.

Ze względu na dość długi horyzont czasowy WPF – do 2022 roku, przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów w latach 2015 – 2018. Natomiast począwszy od roku 2019 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowane wzrosty na ten okres (2019-2022) obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

## II. Prognozowane dochody budżetowe:

W zakresie prognozowanych dochodów bieżących na lata 2015 - 2018, założono wzrost tych dochodów w każdym kolejnym roku o około 1%. Takie założenie przyjęto na podstawie analizy wykonania dochodów bieżących w latach poprzednich oraz na podstawie wskaźników inflacji oraz innych założeń makroekonomicznych przyjętych w wieloletnim prognozie budżetu państwa. Założono, że średnioroczny wzrost dochodów bieżących o około 1% będzie się utrzymywał do roku 2018 - włącznie. W kolejnych latach nie zakładano wzrostu prognozowanych dochodów w powodów podanych w ogólnych.

W zakresie dochodów majątkowych zakłada się, że nastąpi znaczący wzrost dochodów od 2016 roku w związku z anowanym pozyskaniem środków unijnych na realizację zadań inwestycyjnych. Założono wzrost tych dochodów o 1% rocznie do roku 2018. Począwszy od roku 2019 przyjęto stały poziom dochodów majątkowych.

Wykazane w prognozie dochody ze sprzedaży majątku dotyczą sprzedaży lokali mieszkalnych z terenu miasta i w lokali użytkowych, działek rolnych i działek pod zabudowę mieszkalno-usługową oraz tereny włączone do obszaru Strefy Ekonomicznej.

W roku 2015 przyjęto plan dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości wynikającej z projektu budżetu na 2015r. W latach 2016 - 2018 przyjęto stałą wielkość dochodów ze sprzedaży mienia gminy. Począwszy od roku 2019 założono, że dochody te będą wynosiły 1 mln. zł. rocznie. W tym okresie planuje się w dalszym ciągu sprzedaż lokali mieszkalnych, lokali użytkowych, działek rolnych i działek budowlanych.

## III. Prognozowane wydatki budżetowe:

Wydatki budżetowe przyjęte w prognozie na 2015 rok, wynikają z projektu budżetu opracowanego na 2015 rok. W latach 2016 - 2018 założono wzrost wydatków bieżących o około 1% rocznie. Począwszy od roku 2019 założono stały poziom wydatków bieżących.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t”, zgodnie z objaśnieniami do wzoru WPF określonego przez rozporządzeniem Ministra Finansów, obejmuje wydatki klasyfikowane w rozdziałach: 75022 i 75023.

Przyjęto, że środki zaplanowane na ten cel, będą wzrastały w granicach 1% rocznie w latach 2016-2018. W kolejnych latach WPF nie zakłada dalszego wzrostu tych wydatków. Dotyczy to również pozycji określającej wydatki na wynagrodzenia i składki od nich maliczone.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach wcześniejszych, przyjmując stawkę WIBOR z dnia 30.09.2014 r. Począwszy od 2015 roku nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcia wieloletnie, których realizacja będzie trwać dłużej niż jeden rok. Z tych względów z WPF wykazano przedsięwzięć jednorocznych które będą realizowane w 2015 roku.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości wynikającej z limitów wydatków na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W kolejnych latach zakłada się wzrost środków wydatki majątkowe, w wyniku spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz systematycznie malejącej kwoty służącej zadłużeniu.

#### **IV. Przychody.**

W pozycji przychody w roku 2015 założono kwotę 2.823 zł. - są to przychody ze spłat pożyczek udzielonych budżetu w latach ubiegłych. Począwszy od 2015 roku nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek, w związku z tym przychody nie występują.

#### **V. Rozchody.**

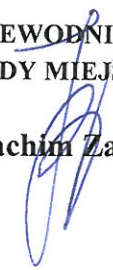
W pozycji rozchody zaplanowano środki na spłatę kredytów i pożyczek na podstawie zawartych umów kredytowych i harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań. Całkowita spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczek nastąpi w 2016 roku.

#### **VI. Wynik budżetu.**

Pozycja "wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy pozycjami 1- „Dochody ogółem ” a pozycją 2- „Wydatki ogółem”. Zakłada się, że począwszy od 2015 roku budżety będą zamykały się nadwyżką budżetową, która będzie przeznaczana na spłatę kredytów i pożyczek do wysokości rat pożyczek i kredytów, określonych w harmonogramach w poszczególnych latach.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ**

**Joachim Zawacki**





## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022

### I. Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dobre Miasto na lata 2015-2022 została opracowana zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 r. poz.885, z późn.zm.) oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 2013 roku (Dz.U.poz.1736 ) zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, zmienione kolejnym rozporządzeniem z dnia 26 sierpnia 2014 r. Zmianie uległ wzór wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego stanowiący załącznik do rozporządzenia.

Normy ustawowe określają w szczególności o elementach uchwały, okresie na jaki prognoza powinna być sporządzona, o relacjach między WPF a uchwałą budżetową oraz o organach właściwych do uchwalania i zmiany wieloletniej prognozy finansowej.

Rozporządzenie określa wzór wieloletniej prognozy finansowej i wzór załącznika obejmującego przedsięwzięcia oraz sposób i terminy przekazania WPF właściwym organom i instytucjom.

Zgodnie z ustawą, wieloletnią prognozę finansową sporządza się na okres roku budżetowego i trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Biorąc pod uwagę powyższe, wieloletnia prognoza finansowa została opracowana na lata 2015 – 2022 tj. do czasu całkowitej spłaty zobowiązań, przy czym określony rozporządzeniem wzór WPF wskazuje które pozycje należy wypełnić na cały okres prognozy, a które na rok budżetowy i trzy kolejne lata budżetowe.

W związku z tym, w prognozie wyszczególniono źródła dochodów w podziale na podatki i opłaty, podatek od nieruchomości, udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych oraz kwotę subwencji ogólnej i dotacji celowych.

W wydatkach majątkowych wyodrębniono wydatki na inwestycje kontynuowane, wydatki na nowe inwestycje oraz wydatki majątkowe w formie dotacji.

Kwoty przyjęte w prognozie na 2015 r. wynikają z projektu budżetu gminy na 2015 rok. Oznacza to, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy są zgodne, do czego

zobowiązuje art.229 ustawy o finansach publicznych.

Ze względu na dość długi horyzont czasowy WPF – do 2022 roku, przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów w latach 2015 – 2018. Natomiast począwszy od roku 2019 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów na ten okres (2019-2022) obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

## **II. Prognozowane dochody budżetowe:**

W zakresie prognozowanych dochodów bieżących na lata 2015 - 2018 , założono wzrost tych dochodów w każdym kolejnym roku o około 1 %. Takie założenie przyjęto na podstawie analizy wykonania dochodów bieżących w latach poprzednich oraz na podstawie wskaźników inflacji oraz innych założeń makroekonomicznych przyjętych w wieloletniej prognozie budżetu państwa. Założono, że średnioroczny wzrost dochodów bieżących o około 1% będzie się utrzymywał do roku 2018 - włącznie. W kolejnych latach nie zakładano wzrostu prognozowanych dochodów w powodów podanych w uwagach ogólnych.

W zakresie dochodów majątkowych zakłada się, że nastąpi znaczący wzrost dochodów od 2016 roku w związku z planowanym pozyskaniem środków unijnych na realizację zadań inwestycyjnych. Założono wzrost tych dochodów w granicach 1 % rocznie do roku 2018. Począwszy od roku 2019 przyjęto stały poziom dochodów majątkowych.

Wykazane w prognozie dochody ze sprzedaży majątku dotyczą sprzedaży lokali mieszkalnych z terenu miasta i wsi, lokali użytkowych, działek rolnych i działek pod zabudowę mieszkalno-usługową oraz tereny włączone do obszaru Specjalnej Strefy Ekonomicznej.

W roku 2015 przyjęto plan dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości wynikającej z projektu budżetu na 2015r. W latach 2016 - 2018 przyjęto stałą wielkość dochodów ze sprzedaży mienia gminy. Począwszy od roku 2019 założono spadek tych dochodów do poziomu 1 mln. zł. rocznie. W tym okresie planuje się w dalszym ciągu sprzedaż lokali mieszkalnych, lokali użytkowych, działek rolnych i działek budowlanych.

## **III. Prognozowane wydatki budżetowe:**

Wydatki budżetowe przyjęte w prognozie na 2015 rok, wynikają z projektu budżetu opracowanego na 2015 rok. W latach 2016 - 2018 założono wzrost wydatków bieżących o około 1 % rocznie. Począwszy od roku 2019 założono stały poziom wydatków bieżących.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t”, zgodnie objaśnieniami do wzoru WPF określonego Rozporządzeniem Ministra Finansów, obejmuje wydatki klasyfikowane w rozdziałach:

Przyjęto, że środki zaplanowane na ten cel, będą wzrastały w granicach 1 % rocznie w latach 2016-2018. W kolejnych latach WPF nie zakłada dalszego wzrostu tych wydatków. Dotyczy to również pozycji określającej wydatki planowane na wynagrodzenia i składki od nich maliczone.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach wcześniejszych, przyjmując stawkę WIBOR z dnia 30.09.2014 r. Począwszy od 2015 roku nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcia wieloletnie, których realizacja będzie trwać dłużej niż jeden rok. Z tych względów z WPF nie wykazano przedsięwzięć jednorocznych które będą realizowane w 2015 roku.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości wynikającej z limitów wydatków na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W kolejnych latach zakłada się wzrost środków na wydatki majątkowe, w wyniku spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz systematycznie malejącej kwoty na obsługę zadłużenia.

#### **IV. Przychody.**

W pozycji przychody w roku 2015 założono kwotę 2.823 zł. - są to przychody ze spłat pożyczek udzielonych z budżetu w latach ubiegłych. Począwszy od 2015 roku nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek, w związku z czym przychody nie występują.

#### **V. Rozchody.**

W pozycji rozchody zaplanowano środki na spłatę kredytów i pożyczek na podstawie zawartych umów kredytowych i harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań. Całkowita spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczek nastąpi w 2021 roku.

#### **VI. Wynik budżetu.**

Pozycja "wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy pozycjami 1- „Dochody ogółem ” a pozycją 2- „Wydatki ogółem”. Zakłada się, że począwszy od 2015 roku budżety będą zamykały się nadwyżką budżetową, która będzie przeznaczana na spłaty kredytów i pożyczek do wysokości rat pożyczek i kredytów, określonych w harmonogramach w poszczególnych latach.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Joachim Zawacki*