RADA MIEJSKA
w Mirosławcu

UCHWAŁA NR XXXVI/301/2017
RADY MIEJSKIEJ W MIROSŁAWCU
z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2018-2026.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mirosławiec na lata 2018-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy i Miasta Mirosławiec, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Z dniem 31 grudnia 2017 r. traci moc Uchwała nr XXV/211/2016 Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2017-2026 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Piotr Czech

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2018-2026.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mirosławiec 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 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Mirosławiec za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 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 (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) 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. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2026. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mirosławiec została przygotowana na lata 2018-2026.

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

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Mirosławiec wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Mirosławiec, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2019-2026 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,80%	3,80%	3,80%	3,60%	3,50%	3,30%	3,20%
Inflacja	2,30%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	**2025**	**2026**					
PKB	3,10%	3,00%					
Inflacja	2,50%	2,50%					

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2018 rok. Od 2019 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Mirosławiec dokonano w podziałach 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 centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Mirosławiec oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00%	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00%	100,00%
podatki i opłaty	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%
z subwencji ogólnej	0,00%	100,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2018 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XXXIV/284/2017 z dnia 30 października 2017 r. w sprawie stawek podatku od nieruchomości na 2018 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2018-2026 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 250 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne.

W roku 2018 w dochodach majątkowych uzupełniono planowane do otrzymania dotacje majątkowe w ramach realizowanych programów wieloletnich z udziałem dofinansowania zewnętrznego.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Mirosławiec dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2026 dokonano indeksacji o 100% wskaźnika inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych postanowień.
Wydatki z tytułu poręczeń zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych (poręczeń i spłat rat odsetek od kredytów).

Tabela 3. Poręczenie

l.p.	Wyszczególnienie	Kwota potencjalnych spłat rat pożyczki i odsetek z tytułu poręczenia pożyczki
1	2018 r	288 029,00
2	2019 r	278 474,22
3	2020 r	268 959,34
4	2021 r	130 890,69
	Ogółem:	**966.352,61**

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec na lata 2018-2022. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.
W 2018 r. i od 2021 r. do 2026 r. zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty rat kredytów. W latach 2019 i 2020 r. zaplanowano przychody z tytułu kredytu, w tym na pokrycie deficytu budżetu.
Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Mirosławiec

	2018	2019	2020	2021
Dochody	28.061.409,00	26 113 537,00	27 296 352,00	27 812 820,00
Wydatki	26.739.070,12	26 583 169,04	28 048 777,00	27 115 245,00
Wynik budżetu	1.322.338,88	-469 632,04	-752 425,00	697 575,00
	2022	**2023**	**2024**	**2025**
Dochody	28 786 268,00	29 736 214,00	30 687 773,00	31 639 093,00
Wydatki	27 588 693,00	28 538 639,00	29 490 198,00	30 441 518,00
Wynik budżetu	1 197 575,00	1 197 575,00	1 197 575,00	1 197 575,00
	2026			
Dochody	32 588 266,00			
Wydatki	31 290 691,00			
Wynik budżetu	1 297 575,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie. W latach 2019 i 2020 zaplanowano przychody z tytułu kredytu, w tym na pokrycie deficytu budżetu.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 6 885 731,84 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2026.
Kredyty zaciągnięte zostały w niżej wyszczególnionych bankach:

- Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile – umowa nr 2010/1248 zawarta w dniu 04.08.2010 na okres od 04.08.2010 r. do 31.12.2019 r. w kwocie 1.700.000 zł. Na dzień 31.12.2017 r. do spłaty pozostaje kwota 377.777,84 zł,
- Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie Oddział w Koszalinie – umowa nr 2900/08/2009/1043/F/OBR zawarta w dniu 18.09.2009 r. na okres od 18.09.2009 r. do 30.06.2019 r. w kwocie 3.490.000 zł. Na dzień 31.12.2017 r. do spłaty pozostaje kwota 581.680,00 zł,
- Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie Oddział w Koszalinie –umowa nr 38/11/2008/1043/F/OBR zawarta w dniu 20.11.2008 r. na okres od 20.11.2008 r. do 30.09.2018 r. w kwocie 800.000,00 zł. Na dzień 31.12.2017 r. do spłaty pozostaje kwota 66.647,00 zł,
- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie Oddział w Szczecinie – umowa nr 3016639/73/JST/POZ/17 zawarta w dniu 06.06.2017r. na okres od 06.06.2017r. do 31.12.2026r. w kwocie 5.180.600,00 zł. Na dzień 31.12.2017 r. do spłaty pozostanie kwota 5.180.600,00 zł,
- Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Szczecinie – umowa nr PROW-07.2.1-11-00218-32 zawarta w dniu 17.05.2017r. na pożyczkę na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych operacji w ramach PROW w kwocie 679.000,00 zł. Na dzień 31.12.2017 r. do spłaty pozostaje kwota 679.000,00 zł.
- Spłata odsetek od ww kredytów i pożyczki w 2018 r. planowana jest w kwocie 228.031,00 zł.

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 (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) 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.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach	4,13%	5,53%	2,82%	3,59%	4,67%	4,42%	4,18%
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,96%	6,24%	3,62%	5,19%	7,19%	9,36%	10,94%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach	3,95%	4,05%
Maksymalna obsługa zadłużenia	12,97%	14,69%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Piotr Czech

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXXVI/301/2017
Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 28.12.2017r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	w tym:						Dochody majątkowe x	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 3)	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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
Wykonanie 2015	22 567 567,86	21 932 651,18	3 055 073,00	220 518,08	7 202 715,45	5 119 480,12	7 043 768,00	3 149 592,59	634 916,68	208 396,45	365 728,23
Wykonanie 2016	25 460 499,92	25 031 400,10	3 179 408,00	157 315,80	7 269 751,15	5 034 895,61	7 091 099,00	6 631 367,33	429 099,82	362 050,91	0,00
Plan 3 kw. 2017	25 994 739,28	25 078 250,17	3 265 704,00	180 000,00	6 678 141,34	4 778 000,00	6 814 693,00	7 732 284,94	916 489,11	323 236,00	449 741,96
Wykonanie 2017	26 206 586,90	25 290 097,79	3 265 704,00	180 000,00	6 679 805,10	4 778 000,00	6 814 693,00	7 867 303,80	916 489,11	323 236,00	449 741,96
2018	28 061 409,00	25 255 194,00	3 720 454,00	140 000,00	7 222 422,00	5 330 000,00	6 821 428,00	7 114 610,00	2 806 215,00	250 000,00	2 556 215,00
2019	26 113 537,00	25 863 537,00	3 861 831,00	150 000,00	7 140 840,00	5 176 506,00	7 080 642,00	7 384 965,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2020	27 296 352,00	27 046 352,00	4 008 581,00	155 700,00	7 612 192,00	5 573 213,00	7 349 706,00	7 665 594,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2021	27 812 820,00	27 812 820,00	4 152 890,00	161 305,00	7 679 031,00	5 566 649,00	7 614 295,00	7 941 555,00	0,00	0,00	0,00
2022	28 786 268,00	28 786 268,00	4 298 241,00	166 951,00	7 947 797,00	5 761 482,00	7 880 795,00	8 219 509,00	0,00	0,00	0,00
2023	29 736 214,00	29 736 214,00	4 440 083,00	172 460,00	8 210 074,00	5 951 611,00	8 140 861,00	8 490 753,00	0,00	0,00	0,00
2024	30 687 773,00	30 687 773,00	4 582 166,00	177 979,00	8 472 796,00	6 142 063,00	8 401 369,00	8 762 457,00	0,00	0,00	0,00
2025	31 639 093,00	31 639 093,00	4 724 213,00	183 496,00	8 735 453,00	6 332 467,00	8 661 811,00	9 034 093,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 588 266,00	32 588 266,00	4 865 939,00	189 001,00	8 997 517,00	6 522 441,00	8 921 665,00	9 305 116,00	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 [x]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	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 [4)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	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) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
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
Wykonanie 2015	21 769 741,02	19 033 267,09	0,00	0,00	0,00	116 137,35	116 137,35	0,00	0,00	2 736 473,93
Wykonanie 2016	25 233 948,81	22 209 585,99	0,00	0,00	0,00	102 577,52	102 577,52	0,00	0,00	3 024 362,82
Plan 3 kw. 2017	31 246 169,90	24 470 981,77	8 482,49	0,00	0,00	172 515,19	172 515,19	0,00	0,00	6 775 188,13
Wykonanie 2017	31 537 810,69	24 672 728,56	8 482,49	0,00	0,00	172 515,19	172 515,19	0,00	0,00	6 865 082,13
2018	26 739 070,12	24 768 075,12	288 029,00	0,00	0,00	228 031,00	228 031,00	0,00	0,00	1 970 995,00
2019	26 583 169,04	24 902 780,22	278 474,22	0,00	x	135 185,00	135 185,00	0,00	0,00	1 680 388,82
2020	28 048 777,00	25 034 511,34	268 959,34	0,00	x	153 461,00	153 461,00	0,00	0,00	3 014 265,66
2021	27 115 245,00	25 409 948,05	130 890,05	0,00	x	169 602,00	169 602,00	0,00	0,00	1 705 296,95
2022	27 588 693,00	25 574 728,00	0,00	0,00	x	146 576,00	146 576,00	0,00	0,00	2 013 965,00
2023	28 538 639,00	25 868 552,00	0,00	0,00	x	115 439,00	115 439,00	0,00	0,00	2 670 087,00
2024	29 490 198,00	26 166 355,00	0,00	0,00	x	84 303,00	84 303,00	0,00	0,00	3 323 843,00
2025	30 441 518,00	26 468 186,00	0,00	0,00	x	53 166,00	53 166,00	0,00	0,00	3 973 332,00
2026	31 290 691,00	26 772 941,00	0,00	0,00	x	21 051,00	21 051,00	0,00	0,00	4 517 750,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	797 826,84	2 604 677,51	0,00	0,00	2 604 677,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	226 551,11	2 736 901,87	0,00	0,00	2 736 901,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-5 251 430,62	5 916 983,50	0,00	0,00	57 383,50	57 383,50	5 859 600,00	5 194 047,12	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-5 331 223,79	5 996 776,67	0,00	0,00	137 176,67	137 176,67	5 859 600,00	5 194 047,12	0,00	0,00
2018	1 322 338,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-469 632,04	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	469 632,04	0,00	0,00
2020	-752 425,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	752 425,00	0,00	0,00
2021	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 297 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	665 552,88	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 237,60	0,00	2 899 384,09	5 504 061,60
Wykonanie 2016	665 552,88	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 684,72	0,00	2 821 814,11	5 558 715,98
Plan 3 kw. 2017	665 552,88	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 885 731,84	0,00	607 268,40	664 651,90
Wykonanie 2017	665 552,88	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 885 731,84	0,00	617 369,23	754 545,90
2018	1 322 338,88	1 322 338,88	679 000,00	679 000,00	0,00	0,00	0,00	5 563 392,96	0,00	487 118,88	487 118,88
2019	1 030 367,96	1 030 367,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 033 025,00	0,00	960 756,78	960 756,78
2020	347 575,00	347 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 785 450,00	0,00	2 011 840,66	2 011 840,66
2021	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 087 875,00	0,00	2 402 871,95	2 402 871,95
2022	1 197 575,00	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 890 300,00	0,00	3 211 540,00	3 211 540,00
2023	1 197 575,00	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 692 725,00	0,00	3 867 662,00	3 867 662,00
2024	1 197 575,00	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 495 150,00	0,00	4 521 418,00	4 521 418,00
2025	1 197 575,00	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 575,00	0,00	5 170 907,00	5 170 907,00
2026	1 297 575,00	1 297 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 815 325,00	5 815 325,00

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.
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 na dany rok[X]	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[X]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [X]	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 na dany rok[X]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	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 poprzednich lat) [X]	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 [X]	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 [X]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	13,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	12,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	3,26%	3,26%	0,00	3,26%	3,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	3,59%	x	x	x	x
2018	6,55%	4,13%	0,00	4,13%	2,63%	9,95%	9,96%	TAK	TAK
2019	5,53%	5,53%	0,00	5,53%	4,64%	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2020	2,82%	2,82%	0,00	2,82%	8,29%	3,62%	3,62%	TAK	TAK
2021	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	8,64%	5,19%	5,19%	TAK	TAK
2022	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	11,16%	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2023	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	13,01%	9,36%	9,36%	TAK	TAK
2024	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	14,73%	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2025	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	16,34%	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2026	4,05%	4,05%	0,00	4,05%	17,84%	14,69%	14,69%	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 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	665 552,88	9 205 515,88	2 638 951,47	603 519,00	0,00	603 519,00	1 930 258,04	511 370,84	294 845,05
Wykonanie 2016	0,00	226 551,11	9 249 291,80	2 513 395,80	522 532,00	0,00	522 532,00	1 221 383,13	1 261 579,67	63 900,02
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	9 180 290,01	2 833 097,00	5 847 619,25	768 703,12	5 078 916,13	4 991 291,17	1 146 683,96	170 213,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 367 337,33	2 859 426,00	5 847 619,25	768 703,12	5 078 916,13	4 991 291,17	1 230 673,96	176 117,00
2018	1 322 338,88	1 322 338,88	9 689 108,00	3 169 946,00	2 487 270,87	605 173,87	1 882 097,00	1 434 097,00	88 898,00	0,00
2019	0,00	0,00	9 800 533,00	3 206 400,00	490 500,00	0,00	490 500,00	0,00	50 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	9 923 040,00	3 246 480,00	426 000,00	0,00	426 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	697 575,00	697 575,00	10 047 078,00	3 287 061,00	283 000,00	0,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 197 575,00	1 197 575,00	10 172 666,00	3 328 149,00	73 500,00	0,00	73 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 197 575,00	1 197 575,00	10 299 824,00	3 369 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 197 575,00	1 197 575,00	10 428 572,00	3 411 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 197 575,00	1 197 575,00	10 558 929,00	3 454 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 297 575,00	1 297 575,00	10 690 916,00	3 497 703,00	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								
	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:	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	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	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	343 134,00	343 134,00	343 134,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	519 000,00	490 143,60	490 143,60	433 741,96	429 006,73	429 006,73	845 711,12	662 332,09	563 495,96
Wykonanie 2017	519 000,00	490 143,60	490 143,60	433 741,96	429 006,73	429 006,73	845 711,12	563 495,96	563 495,96
2018	386 984,00	365 468,00	365 468,00	2 556 215,00	2 556 215,00	2 556 215,00	605 173,87	404 197,23	404 197,23
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	4 592 676,84	2 530 687,50	2 629 523,63	2 245 368,37	2 264 607,66	2 264 607,66	2 264 607,66	679 000,00	679 000,00
Wykonanie 2017	4 592 676,84	2 629 523,63	2 629 523,63	2 245 368,37	2 264 607,66	2 264 607,66	2 264 607,66	0,00	679 000,00
2018	1 434 097,00	485 598,00	485 598,00	1 149 478,64	1 149 478,64	1 149 478,64	1 149 478,64	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

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		w tym:	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 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. 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 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	679 000,00	679 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	679 000,00	679 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata 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 x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	665 552,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 322 338,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 030 367,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	347 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXVI/301/2017

Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 28.12.2017 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 797 682,21	2 487 270,87	490 500,00	426 000,00	283 000,00	73 500,00
1.a	- wydatki bieżące				1 089 475,77	605 173,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 708 206,44	1 882 097,00	490 500,00	426 000,00	283 000,00	73 500,00
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:				3 698 202,54	2 039 270,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 089 475,77	605 173,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyfrowy Mirosł@wiec - nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec - wyposażenie pracowni szkolnych	SP Piecnik	2017	2018	227 001,50	122 863,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyfrowy Mirosł@wiec - nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec - wyposażenie pracowni szkolnych	ZS Mirosławiec	2017	2018	422 947,78	222 544,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyfrowy Mirosławiec-nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec	UM Mirosławiec	2017	2018	170 699,99	93 862,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Nowoczesna szkoła - przebudowa wraz z wyposażeniem Szkoły Podstawowej w Mirosławcu z dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych	UM Mirosławiec	2017	2018	268 826,50	165 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 608 726,77	1 434 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cyfrowy Mirosławiec-nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec	ZS Mirosławiec	2017	2018	42 582,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Cyfrowy Mirosławiec-nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec	SP Piecnik	2017	2018	42 582,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Nowoczesna szkoła - przebudowa wraz z wyposażeniem Szkoły Podstawowej w Mirosławcu z dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych	UM Mirosławiec	2017	2018	2 523 560,81	1 434 097,00	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				4 099 479,67	448 000,00	490 500,00	426 000,00	283 000,00	73 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 099 479,67	448 000,00	490 500,00	426 000,00	283 000,00	73 500,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	3 760 270,87
1.a	605 173,87
1.b	3 155 097,00
1.1	2 039 270,87
1.1.1	605 173,87
1.1.1.1	122 863,84
1.1.1.2	222 544,32
1.1.1.3	93 862,71
1.1.1.4	165 903,00
1.1.2	1 434 097,00
1.1.2.4	0,00
1.1.2.5	0,00
1.1.2.6	1 434 097,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 721 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	1 721 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2.1	Dotacja dla Zarządu Dróg Powiatowych w Drawsku Pomorskim na realizację zadania pn.Przebudowa drogi powiatowej nr 1984Z Pożrzadło Wielkie-Stara Studnica-Orle-Mirosławiec	UM Mirosławiec	2016	2019	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wniesienie wkładu pienięż.do Spółki ZECWiK w Mirosławcu	UM Mirosławiec	2012	2022	4 049 479,67	448 000,00	440 500,00	426 000,00	283 000,00	73 500,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	50 000,00
1.3.2.2	1 671 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Piotr Czech