UCHWAŁA W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA GMINY DUBIECKO NA LATA 2015-2025

Nr 19/IV/2015 Rady Gminy Dubiecko z dnia 30 stycznia 2015 roku

Działając na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz.594 z późn. zm.) oraz art. 226, 227,228, 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn, zm.)

Rada Gminy Dubiecko uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Dubiecko wraz z prognozą długu na lata 2015-2025 w brzmieniu jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć dla Gminy Dubiecko na 2015 rok określa załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

a) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- dostaw gazu z sieci gazowej,

- odprowadzania ścieków do sieci kanalizacyjnej,

- dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 1 lit. a) kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 4

Traci moc Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej dla Gminy Dubiecko na lata 2014-2025 Nr 13/III/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Dubiecko na lata 2015-2025

Podstawą opracowania WPF była analiza głównych dochodów gminy w latach 2012-2014 z uwzględnieniem przyjętych wartości dla budżetu w 2015 roku. Przy opracowywaniu WPF uwzględniono posiadaną wiedzę o zawartych umowach dotacyjnych i umowach kredytowych oraz planowanych do zaciągnięcia przychodach z tytułu kredytów lub pożyczek. Ponadto uwzględniono realizowane przedsięwzięcia oraz programy i projekty korzystające z dofinansowania środkami unijnymi - żadne z przedsięwzięć nie wykracza poza rok 2015.
Do opracowania WPF na lata kolejne posłużono się również założeniami makroekonomicznymi zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów z października 2014 roku w zakresie szacowanego wzrostu PKB i wysokości inflacji.

Przyjęte wartości dla roku 2014.
Dochody i wydatki dla III kwartału 2014 są zgodne ze sprawozdaniami Rb-27S i Rb-28S, a planowane przychody i rozchody ze sprawozdaniem NDS.
W rubryce "wykonanie 2014" wykazano dochody i wydatki według sprawozdań miesięcznych Rb-27S i Rb-28S za okres I-XII 2014 roku,
a przychody i rozchody zgodnie z ewidencją księgową według stanu na 31.12.2014 rok.
Przyjęte wartości dla roku 2015
Planowane dochody na 2015 rok są zgodne z projektem budżetu gminy na 2015 rok. Podstawą oszacowania przyjętych wartości było ich wykonanie w 2014 roku, stawki podatków i opłat obowiązujące w 2015 roku wynikające z podjętych uchwał i zarządzeń oraz informacje o wysokości subwencji, dotacji
i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, a podatek rolny ustalono biorąc cenę żyta w wysokości 53 zł. za 1 dt, (zgodnie z uchwałą Rady Gminy Dubiecko Nr 288/XLVI/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku) co daje stawkę 132,50 zł. za 1 ha przeliczeniowy dla posiadaczy gospodarstw powyżej 1 ha. oraz 265,00 zł. (tj. wartość 5 q żyta) od pozostałych gruntów rolnych. Dochody z tytułu podatku leśnego wyliczono stosując stawkę w/g ceny drewna tj. 41,547 zł, a wpływy z podatku od nieruchomości ustalono w oparciu
o stawki obowiązujące na 2015 rok zgodnie z uchwałą Rady Gminy Dubiecko Nr 221/XXXVI/2013 z dnia 29 listopada 2013 r.
Zaplanowane dochody obliczono więc według stawek:
- od budynków mieszkalnych - 0,68 zł za 1 m² powierzchni
- od budynków pozostałych - 4,00 zł za 1 m² powierzchni
- od budynków związanych z działalnością gospodarczą - 16,50 zł za 1 m² powierzchni
- od budynków związanych z działalnością gospodarczą w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych - 4,68 zł za 1 m² powierzchni
- od gruntów związanych z działalnością gospodarczą - 0,80 zł za 1 m² pow.
- od gruntów pozostałych - 0,33 zł za 1 m² powierzchni
- od budowli - 2 % ich wartości Zaplanowano tu również opłatę adiacencką od mieszkańców objętych inwestycją wodociągową. Upoważnienie do naliczania tej opłaty daje Uchwała Rady Gminy Nr 122/XXIII/2012 z dnia 25.09.2012 r. Główny etap tej inwestycji jest zakończony, protokolarnie odebrany w m-cu styczniu 2014 roku, ale na wniosek mieszkańców sieć ta jest rozbudowywano o kolejne etapy i przyłączani są kolejni odbiorcy. W 2014 roku wpłaty dokonane przez mieszkańców wyniosły 54 163,00 zł, na wniosek zainteresowanych zaakceptowano rozłożenie na raty należności, z terminem wpłaty nie wykraczającym poza 2015 rok.

Szacowane wpływy w roku bieżącym są realne do uzyskania.
Zgodnie z zawartymi umowami na dofinansowanie projektów unijnych przyjęto odpowiednie wartości. Dochody ze sprzedaży majątku prognozuje się pozyskać ze sprzedaży drewna z lasów gminnych i nieruchomości gminnych.
Wydatki bieżące zaplanowane w budżecie 2015 roku, zabezpieczają realizację zadań własnych i zleconych oraz projektów korzystających z dofinansowania środkami UE. W trakcie każdego roku budżetowego zwiększane są dochody
i wydatki o dotacje przekazywane na realizację zadań zleconych i własnych, dlatego też wartości kwotowych budżetu uchwalanego w miesiącu styczniu nie można porównywać w budżetem wykonanym za lata wcześniejsze. Dla porównania budżet na 2014 rok:
dochody bieżące planowane na początku roku – 26 472 053,41 zł, na 31.12.2014 – 29 025 637,31 zł, wzrost o 2 553 583,90 zł.
wydatki bieżące planowane na początku roku – 24 815 328,08 zł, na 31.12.2014 – 27 329 246,98 zł, wzrost o 2 513 918,90 zł.
Planowane wydatki osobowe w dziale „Oświata i wychowanie" są zgodne
z wyliczeniami funduszu płac dla nauczycieli i obsługi przedstawionymi przez dyrektorów jednostek oświatowych. Kwoty zaplanowane wynikają z liczby etatów kadry pedagogicznej i pracowników obsługi, obejmują płace zasadnicze z wszystkimi należnymi dodatkami, godzinami ponadwymiarowymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, nagrodami (1%), należnymi nagrodami jubileuszowymi, funduszem zdrowotnym, socjalnym i pochodnymi od wynagrodzeń. Na zapłatę zaległego dodatku wyrównawczego dla nauczycieli i wyrównanie odpisu na fundusz świadczeń socjalnego zaplanowano środki w wysokości 600 000,00 zł. Ponadto planuje się w bieżącym roku przekazanie prowadzenia części szkół stowarzyszeniom, co pozwoli w perspektywie na obniżenie kosztów ich funkcjonowania. Również w dziale „Administracja publiczna" planowane jest znaczne ograniczenie zatrudnienia (kilkanaście etatów), co również w roku bieżącym,
a zwłaszcza w kolejnych latach obniży wydatki bieżące, a w roku bieżącym pozwoli na rozliczenie zobowiązań wobec funduszu świadczeń socjalnych.
Wydatki majątkowe związane są min. z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:
- budowa sieci wodociągowej w m-ci Nienadowa, Dubiecko i Przedmieście Dubieckie,
- projekt Trasy Rowerowe w Polsce Wschodniej,
- przebudowa drogi gminnej w Hucisku Nienadowskim w ramach programu Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych,
- utworzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- częściowy wykup kanalizacji sanitarnej,
- projekt techniczny kanalizacji sanitarnej w Bachórcu.

Prognozowane dochody w kolejnych latach, w tym:

a) majątkowe

Planowane dochody majątkowe w kolejnych latach uwzględniają tylko dochody ze sprzedaży składników majątkowych, gdyż obecnie brak jest umów zawartych na dofinansowanie inwestycji. Dochody ze sprzedaży majątku szacowane do uzyskania w kolejnych latach planuje się do pozyskania ze sprzedaży głównie działek gruntowych (mimo iż gmina dysponuje również budynkami mieszkalno-użytkowymi) oraz drewna
z lasów gminnych (gmina jest właścicielem 99,68 ha lasu). Corocznie uzyskuje się kwotę 100-200 tys. zł. z tytułu sprzedaży działek gruntowych. Prognozowane dochody są realne do pozyskania.

b) bieżące

Gmina Dubiecko uzyskuje dochody bieżące z następujących źródeł:
opłaty lokalne to: opłata cmentarna pobierana na 5 cmentarzach komunalnych, targowa, opłata za korzystanie z pola namiotowego, opłata za wieczyste użytkowanie gruntów, czynsze dzierżawne za grunty, za lokale mieszkalne

i użytkowe, za wynajem świetlic wiejskich oraz opłaty za usługi opiekuńcze
i pobyt dzieci w przedszkolach. Są również pobierane opłaty jak np. opłata skarbowa, eksploatacyjna i inne, wynikające z odpowiednich ustaw.
Podatek rolny w 2015 roku stanowi 79,1% maksymalnej stawki, a podatki od nieruchomości na poziomie ok. 72,25%. W latach kolejnych przewidywany jest sukcesywny wzrost podatków i opłat o 1,1 % corocznie, udziały
w podatku dochodowym wzrost o stałą kwotę 150 tys. corocznie, subwencje
i dotacje wzrost 2,5 % corocznie.
Przyjęte dla gminy Dubiecko założenia wzrostu dochodów są ostrożniejsze niż wskaźniki Ministerstwa Finansów z października 2014 roku, służące jednostkom samorządu terytorialnego przy tworzeniu wieloletnich prognoz.
W założeniach MF prognozowany wskaźnik PKB i inflacja kształtują się następująco:
rok 2015 - PKB 103,5% ; CPI (inflacja)101,2 %
rok 2016 - PKB 104,3% ; CPI 102,3 %
rok 2017 - PKB 104,3% ; CPI 102,1 %
rok 2018 - PKB 104,1% ; CPI 102,5 %
rok 2019 - PKB 104,0 % ; CPI 102,4%
rok 2020 - PKB 103,8 % ; CPI 102,4%
rok 2021 - PKB 103,7 % ; CPI 102,4%
rok 2022 - PKB 103,4 % ; CPI 102,4%
rok 2023 - PKB 103,2 % ; CPI 102,3%
rok 2024 - PKB 103,1 % ; CPI 102,3%
rok 2025 - PKB 103,0 % ; CPI 102,3%
Zakłada się, że w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek dochody bieżące powinny rosnąć w szybszym tempie niż wydatki bieżące.

Prognozowane wydatki, w tym:

a) wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe prognozowane w latach 2016-2025 nie są objęte limitami wynikającymi z art. 226 ust 3 ustawy o finansach publicznych. Planowane kwoty wydatków pozwolą na wpłaty kaucji związanych z wykupem kanalizacji począwszy od 2015 roku - końcowy termin wykupu to 28 listopad 2018 roku, kwota wynikająca z umowy sprzedaży wynosi 4 330 587,00 zł. Wpłaty kaucji nie są określone żadnym harmonogramem wpłat, ich wysokość jest dowolnie ustalana w miarę posiadanych środków, a każda wpłata pomniejsza podstawę od której naliczany jest czynsz dzierżawny. Zgodnie z posiadaną opinią prawną, umowa sprzedaży kanalizacji i gwarancja odkupu przez gminę po upływie 5 lat, nie stanowi tytułu dłużnego zaliczanego do państwowego długu publicznego, ale zgodnie z zaleceniem wynikającym
z opinii Składu orzekającego RIO o projekcie wieloletniej prognozy finansowej dla Gminy Dubiecko na lata 2015-2025 zobowiązanie to ujęto w kwocie długu. Począwszy od 2015 roku planuje się corocznie środki na wpłatę kaucji, aż do całkowitego jej wykupu. W latach kolejnych (2015-2018) zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 6 985 762,71 zł. pozwolą na sukcesywny, całkowity jej wykup.

b) wydatki bieżące

<u>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</u> - wydatki te w roku 2015 ustalono w oparciu o obowiązujące umowy o pracę i arkusze organizacyjne w jednostkach oświatowych. Uwzględniono również nagrody jubileuszowe i odprawy dla pracowników deklarujących przejście na emeryturę. W najbliższych latach wydatki te nie będą wyższe, gdyż planowane jest zmniejszenie zatrudnienia w administracji, a także zmniejszenie dodatku wyrównawczego w oświacie poprzez zmianę organu prowadzącego dla części szkół.
<u>wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.</u> - wykazano całość kosztów związanych z

funkcjonowaniem rady gminy i urzędu gminy –
w latach kolejnych nie planuje się zwiększenie tego rodzaju wydatków.
wydatki bieżące na obsługę długu - są to odsetki od zaciągniętych pożyczek
i kredytów w PLN, wyliczenia szacunkowe, w oparciu o dane aktualne wynikające z harmonogramu i szacowany wskaźnik WIBOR oraz w oparciu
o harmonogram spłat odsetek.
Zastosowano wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań (art. 243 ust 3 u.f.p.)
w stosunku do odsetek wynikających z umowy o wyprzedzające finansowanie zadania pn. *Kształtowanie przestrzeni publicznej w miejscowościach Dubiecko i Drohobyczka poprzez przebudowę parkingów* – umowę kredytową zawarto 30.12.2014 roku w kwocie 362 459,00 zł. tj. wysokości dotacji wynikającej
z umowy o przyznanie pomocy Nr 00568-6930-UM0930029/14 z dnia 14.07.2014 r. W związku z art. 243 ust 3a, wyłączenie zastosowano do odsetek i rat kapitału pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 1 393 528,00 zł. (Umowa pożyczki Nr 15/2012/GW/P/P z dnia 19.09.2012 r. Aneks Nr 1/2013 z dnia 10.09.2013 r.) na dofinansowanie wkładu własnego do budowy wodociągu (dofinansowanie środkami UE wynosi 70% wartości brutto zadania.
Spłaty wynikają z harmonogramu i są zgodne z rubryką 5.1.1.2 w zał. nr 1 w.p.f.
pozostałe wydatki bieżące - związane z wykonywaniem zadań własnych gminy realizowane będą w granicach posiadanych środków przy ich maksymalnym ograniczaniu, z wykorzystaniem możliwości rozliczania podatku VAT, nie tylko od działalności bieżącej urzędu, ale również od wydatków związanych z utrzymaniem budynków komunalnych i dowożeniem uczniów.
Planowany jest corocznie wzrost o ok. 1% wydatków bieżących w prognozowanych latach 2016-2025, który odniesiono do planowanych wydatków bieżących roku 2015. Wydatki te nie są sztucznie zaniżone, zabezpieczają w pełni realizację zadań własnych.
W wydatkach bieżących uwzględniono czynsz dzierżawny, który do XI 2018 roku gmina zobowiązana jest opłacać. W 2014 roku wartość czynszu to 9,42% od kwoty sprzedaży. Obecnie trudno jest precyzyjnie określić jego wysokość w poszczególnych latach, gdyż czynsz uzależniony jest od wcześniej wpłaconych kaucji zaliczanych na poczet odkupu
i wysokości inflacji, a jego wartość wylicza się według wzoru:

$$C_t = C_{t-1} \times [(i_{t-I} - i_{t-2})/\mu + 1] \text{ dla } t=2,3,4,5$$

Ct - roczny czynsz dzierżawny płatny w roku t
t – kolejny rok dzierżawy (t= 2,3,4,5)
i_t – stopa inflacji w tym roku dzierżawy (tzn. indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych obliczany przez GUS na początku roku t+1)
μ - iloraz wartości czynszu dzierżawnego w pierwszym roku dzierżawy i wartości nabytego aktywa.

Rzeczywista wysokość czynszu zależeć będzie od kwot i terminów wpłaty kaucji - w 2015 roku przewidziano w budżecie środki na częściowy wykup kanalizacji w kwocie 670 000,- zł. co pozwoli na obniżenie należnego czynszu.

Wynik budżetu

W roku 2015 planowana jest nadwyżka budżetu w kwocie 397 359,- zł. oraz przychody z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w kwocie
890 300,-zł. Kwota 1 287 659,00 zł. przeznaczona zostaje na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek i wynika z zawartych umów.
W latach kolejnych planuje się wypracowanie nadwyżki budżetowej w kwocie odpowiadającej wysokości spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Planowana do uzyskania nadwyżka operacyjna opiera się na założeniu, że wydatki bieżące będą wzrastać wolniej (corocznie ok. 1%) w stosunku do dochodów bieżących, gdzie szacowany wzrost jest wyższy, lecz niższy niż założenia Ministra Finansów z października 2014 roku. Podjęte w 2015 roku działania powodujące

ograniczenie wydatków tj. min. zmniejszenie zatrudnienia w administracji, zmiana organu prowadzącego dla części szkół, przy jednoczesnym zobowiązaniu Rady Gminy do corocznego zwiększania stawek w podatku od nieruchomości oraz nie obniżaniu ceny żyta służącego naliczaniu podatku rolnego oraz braku dopłat do usług komunalnych powoduje, że założenia te są realne.

Kwota długu

Zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2014 wynosi 13 301 047,00 zł, w kwocie tej znajduje się kredyt zaciągnięty na wyprzedzające finansowanie zadań z budżetu UE w wysokości 362 459,00 zł, który podlega wyłączeniu z wskaźników zadłużenia.

W kwocie długu ujęto również zobowiązanie z tytułu wykupu kanalizacji w kwocie 4 330 587,00 zł.

Prognoza kwoty długu zawarta w WPF obejmuje spłatę wszystkich zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w wysokości i latach zgodnych z zawartymi umowami i prognozą oraz wydatki dotyczące wykupu kanalizacji (rubryka 14.3.2 „wydatki zmniejszające dług związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego".

W latach 2015-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w tym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie przekroczy średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu (art. 243 ustawy o finansach publicznych).

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	27 478 677,76	26 756 964,05	2 512 199,00	10 000,00	4 537 610,00	1 761 464,00	14 548 539,00	5 148 616,05	721 713,71	270 000,00	451 713,71
2016	28 587 702,00	28 337 702,00	2 597 593,00	10 458,00	4 554 207,00	1 890 363,00	15 050 168,00	6 125 276,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2017	29 500 389,00	29 250 389,00	2 571 040,00	10 834,00	4 722 371,00	1 942 347,00	15 433 362,00	6 512 782,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2018	30 201 956,00	30 026 956,00	2 643 539,00	11 207,00	4 738 849,00	1 993 624,00	15 810 674,00	6 822 687,00	175 000,00	175 000,00	0,00
2019	30 844 912,00	30 769 912,00	2 717 270,00	11 584,00	4 858 231,00	2 046 255,00	16 196 397,00	6 986 430,00	75 000,00	75 000,00	0,00
2020	31 603 259,00	31 528 259,00	2 791 666,00	11 959,00	4 980 518,00	2 100 276,00	16 590 013,00	7 154 103,00	75 000,00	75 000,00	0,00
2021	32 379 889,00	32 304 889,00	2 867 813,00	12 343,00	5 105 916,00	2 155 723,00	16 993 016,00	7 325 801,00	75 000,00	75 000,00	0,00
2022	33 175 220,00	33 100 220,00	2 945 744,00	12 737,00	5 234 500,00	2 212 634,00	17 405 620,00	7 501 619,00	75 000,00	75 000,00	0,00
2023	33 956 610,00	33 881 610,00	3 022 536,00	13 127,00	5 360 905,00	2 268 613,00	17 810 887,00	7 674 155,00	75 000,00	75 000,00	0,00
2024	34 680 963,00	34 680 963,00	3 101 021,00	13 526,00	5 490 386,00	2 326 008,00	18 225 371,00	7 850 659,00	0,00	0,00	0,00
2025	35 498 671,00	35 498 671,00	3 181 227,00	13 933,00	5 623 017,00	2 384 856,00	18 649 271,00	8 031 223,00	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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	27 081 318,76	25 827 464,05	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	14 895,00	38 088,00	1 253 854,71
2016	26 612 502,00	25 534 194,00	0,00	0,00	0,00	605 364,00	605 364,00	0,00	35 796,00	1 078 308,00
2017	27 825 189,00	25 598 043,00	0,00	0,00	0,00	608 997,00	608 997,00	0,00	31 471,00	2 227 146,00
2018	28 433 256,00	26 006 802,00	0,00	0,00	0,00	542 742,00	542 742,00	0,00	25 145,00	2 426 454,00
2019	29 521 312,00	27 865 954,00	0,00	0,00	x	461 410,00	461 410,00	0,00	18 818,00	1 655 358,00
2020	30 279 944,00	28 502 304,00	0,00	0,00	x	382 523,00	382 523,00	0,00	13 493,00	1 777 640,00
2021	31 299 889,00	29 398 570,00	0,00	0,00	x	294 064,00	294 064,00	0,00	8 266,00	1 901 319,00
2022	32 087 997,00	30 015 461,00	0,00	0,00	x	209 881,00	209 881,00	0,00	2 424,00	2 072 536,00
2023	33 006 610,00	30 926 448,00	0,00	0,00	x	161 726,23	149 285,75	0,00	0,00	2 080 162,00
2024	33 730 963,00	31 575 019,00	0,00	0,00	x	103 256,27	95 313,45	0,00	0,00	2 155 944,00
2025	34 728 221,00	32 238 863,00	0,00	0,00	x	44 444,73	41 025,93	0,00	0,00	2 489 358,00

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
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	397 359,00	890 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890 300,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 975 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 675 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 768 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 323 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 323 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 087 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	770 450,00	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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym 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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 287 659,00	1 287 659,00	432 459,00	362 459,00	70 000,00	0,00	0,00
2016	1 975 200,00	1 975 200,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
2017	1 675 200,00	1 675 200,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
2018	1 768 700,00	1 768 700,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
2019	1 323 600,00	1 323 600,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
2020	1 323 315,00	1 323 315,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
2021	1 080 000,00	1 080 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00
2022	1 087 223,00	1 087 223,00	163 528,00	0,00	163 528,00	0,00	0,00
2023	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	770 450,00	770 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i 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 [7)] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki [8)]
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	16 564 275,00	0,00	929 500,00	929 500,00
2016	13 789 075,00	0,00	2 803 508,00	2 803 508,00
2017	10 913 875,00	0,00	3 652 346,00	3 652 346,00
2018	7 484 588,00	0,00	4 020 154,00	4 020 154,00
2019	6 160 988,00	0,00	2 903 958,00	2 903 958,00
2020	4 837 673,00	0,00	3 025 955,00	3 025 955,00
2021	3 757 673,00	0,00	2 906 319,00	2 906 319,00
2022	2 670 450,00	0,00	3 084 759,00	3 084 759,00
2023	1 720 450,00	0,00	2 955 162,00	2 955 162,00
2024	770 450,00	0,00	3 105 944,00	3 105 944,00
2025	0,00	0,00	3 259 808,00	3 259 808,00

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 uwzględniania 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	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
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	(([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		(([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([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	6,91%	5,14%	0,00	5,14%	4,37%	7,96%	7,65%	TAK	TAK
2016	9,03%	8,27%	0,00	8,27%	10,68%	8,99%	8,68%	TAK	TAK
2017	7,74%	7,03%	0,00	7,03%	13,23%	7,34%	7,03%	TAK	TAK
2018	7,65%	6,97%	0,00	6,97%	13,89%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2019	5,79%	5,14%	0,00	5,14%	9,66%	12,60%	12,60%	TAK	TAK
2020	5,40%	4,79%	0,00	4,79%	9,81%	12,26%	12,26%	TAK	TAK
2021	4,24%	3,66%	0,00	3,66%	9,21%	11,12%	11,12%	TAK	TAK
2022	3,91%	3,41%	0,00	3,41%	9,52%	9,56%	9,56%	TAK	TAK
2023	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	8,92%	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2024	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	8,96%	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2025	2,29%	2,29%	0,00	2,29%	9,18%	9,13%	9,13%	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							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego [11]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	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	397 359,00	0,00	9 611 300,00	3 682 326,00	144 196,15	84 941,44	59 254,71	259 254,71	994 600,00	30 000,00
2016	1 975 200,00	0,00	9 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 675 200,00	0,00	9 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 768 700,00	0,00	9 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 323 600,00	0,00	9 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 323 315,00	0,00	9 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 080 000,00	0,00	9 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 087 223,00	0,00	9 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	950 000,00	0,00	9 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	950 000,00	0,00	9 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	770 450,00	0,00	9 800 000,00	3 800 000,00	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
Formuła									
2015	76 553,05	76 553,05	76 553,05	59 254,71	59 254,71	59 254,71	84 941,44	84 941,44	84 941,44
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

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

Wyszczególnienie									
	Wydatki majątkowe na 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 [15)]	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	59 254,71	59 254,71	59 254,71	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

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:	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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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

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
Formuła							
2015	1 287 659,00	3 660 587,00	1 270 000,00	600 000,00	670 000,00	0,00	0,00
2016	1 975 200,00	2 860 587,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00
2017	1 675 200,00	1 660 587,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00
2018	1 675 200,00	0,00	1 660 587,00	0,00	1 660 587,00	0,00	0,00
2019	1 225 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 224 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	987 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	770 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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

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

Dokument podpisany elektronicznie

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)**				**662 979,54**	**144 196,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**144 196,15**
1.a	**- wydatki bieżące**				**601 346,64**	**84 941,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**84 941,44**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**61 632,90**	**59 254,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**59 254,71**
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:**				**662 979,54**	**144 196,15**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**144 196,15**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**601 346,64**	**84 941,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**84 941,44**
1.1.1.1	*Czas na aktywność w Gminie Dubiecko - Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji dla osób wykluczonych społecznie*	*Urząd Gminy Dubiecko*	*2013*	*2015*	*514 430,64*	*79 889,44*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*79 889,44*
1.1.1.2	*Technologie cyfrowe jako systemowe narzędzie wspomagające realizację programówrozwojowech ... - Stworzenie warunku równych szans edukacji dla gmin z woj. podkarpackiego z obszarów wiejskich*	*Urząd Gminy Dubiecko*	*2013*	*2015*	*86 916,00*	*5 052,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5 052,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**61 632,90**	**59 254,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**59 254,71**
1.1.2.1	*Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej - Utworzenie sieci infrastruktury turystycznej - rowerowej we wschodnich regionach Polski*	*Urząd Gminy Dubiecko*	*2014*	*2015*	*61 632,90*	*59 254,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*59 254,71*
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**

Dokument podpisany elektronicznie

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						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00