

ZARZĄDZENIA NR IV/189/16
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI
Z DNIA 29 GRUDNIA 2016 ROKU

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Solec Kujawski na lata 2016-2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870)¹ oraz art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446)²

ZARZĄDZAM, CO NASTĘPUJE:

§ 1

W załączniku nr 1 do Uchwały Nr XII/109/15 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 18 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Solec Kujawski na lata 2016-2024, zmienionej:

- Uchwałą Nr XIII/121/16 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 22 stycznia 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/18/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 29 stycznia 2016 r.,
- Uchwałą Nr XIV/132/16 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 18 marca 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/59/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 8 kwietnia 2016 r.,
- Uchwałą Nr XV/144/16 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 22 kwietnia 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/66/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 27 kwietnia 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/76/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 13 maja 2016 r.,
- Uchwałą Nr XVII/150/16 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 17 czerwca 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/99/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 29 czerwca 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/107a/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 8 lipca 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/114/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 27 lipca 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/128/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 17 sierpnia 2016 r.,
- Uchwałą Nr XVIII/167/16 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 30 sierpnia 2016 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/136/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 7 września 2016 r.,

1 Zmiana: Dz.U.2016.1984;

2 Zmiana: Dz.U.2016.1579

- Uchwałą Nr XIX/175/16 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 27 września 2016 r.,
 - Zarządzeniem Nr IV/154/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 10 października 2016 r.,
 - Uchwałą Nr XX/180/16 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 21 października 2016 r.,
 - Zarządzeniem Nr IV/158/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 31 października 2016 r.,
 - Uchwałą Nr XXI/184/16 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 25 listopada 2016 r.,
 - Zarządzenie Nr IV/173/16 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 5 grudnia 2016 r.,
 - Uchwałą Nr XXII/200/16 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 16 grudnia 2016 r.,
- wprowadza się zmiany wynikające z załącznika nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr inż. Teresa Sułkowska

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA NR IV/189/16
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI
Z DNIA 29 GRUDNIA 2016 ROKU

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Solec Kujawski na lata 2016-2024

I. W załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa, wprowadza się następujące zmiany:

- w pozycji dochody ogółem (1), dochody bieżące (1.1) oraz w pozycji z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (1.1.5) - prognozę 2016 zwiększa się o kwotę 400 zł,
- w pozycji wydatki ogółem (2) oraz wydatki bieżące (2.1) - prognozę 2016 zwiększa się o kwotę 400 zł,
- w pozycji kwota długu (6) - prognoza 2016 w wysokości 36.549.834 zł obejmuje również zobowiązania z tytułu umowy forfaitingowej (wykup wierzytelności) na kwotę 6.035.982 zł. Spłata zobowiązania w kolejnych latach 2016-2021 wynosi po 1.113.642 zł w każdym roku, a w 2022 roku wynosi 467.772 zł,
- w pozycji wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (11.1) - prognozę 2016 zmniejsza się o kwotę 40.323 zł.

Dokonane zmiany wynikają z dostosowania zgodności WPF ze zmianą budżetu miasta i gminy Solec Kujawski na 2016 r.

BURMISTRZ

mgr inż. Teresa Sułtyk

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XII/109/15 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 18 grudnia 2015 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
1													
Formula	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2013	65 973 345,01	49 247 392,55	11 181 722,00	404 788,75	14 110 323,38	10 876 108,96	11 990 120,00	5 964 869,54	16 725 952,46	3 482 920,13	13 133 017,47		
Wykonanie 2014	70 671 671,44	54 338 672,36	12 343 292,00	847 732,05	16 059 303,59	11 478 080,86	12 092 939,00	6 433 608,02	16 332 999,08	4 176 985,27	12 126 458,43		
Plan 3 kw. 2015	91 452 442,85	56 065 385,85	13 754 141,00	650 000,00	16 220 834,00	11 582 150,00	12 535 654,00	5 890 903,85	35 387 057,00	15 780 790,00	19 578 997,00		
Wykonanie 2015	77 173 571,73	55 998 859,68	13 873 714,00	1 093 199,86	15 413 464,64	10 855 909,09	12 535 654,00	6 576 800,05	21 174 712,05	3 835 002,53	17 318 986,11		
a	82 869 920,81	66 661 191,81	14 779 857,00	965 000,00	16 480 193,00	11 660 000,00	12 639 037,00	14 793 598,81	16 208 729,00	11 152 819,00	4 982 040,00		
b	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00		
c	82 869 520,81	66 660 791,81	14 779 857,00	965 000,00	16 480 193,00	11 660 000,00	12 639 037,00	14 793 198,81	16 208 729,00	11 152 819,00	4 982 040,00		
a	69 385 099,00	57 272 000,00	11 638 000,00	428 000,00	15 061 000,00	11 580 000,00	11 820 000,00	8 378 000,00	12 113 099,00	11 176 032,00	846 068,00		
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	69 385 099,00	57 272 000,00	11 638 000,00	428 000,00	15 061 000,00	11 580 000,00	11 820 000,00	8 378 000,00	12 113 099,00	11 176 032,00	846 068,00		
a	64 300 809,00	54 582 000,00	11 753 000,00	432 000,00	15 215 000,00	11 700 000,00	11 937 000,00	5 230 000,00	9 718 809,00	9 629 590,00	0,00		
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	64 300 809,00	54 582 000,00	11 753 000,00	432 000,00	15 215 000,00	11 700 000,00	11 937 000,00	5 230 000,00	9 718 809,00	9 629 590,00	0,00		
a	64 332 683,00	55 092 000,00	11 868 000,00	437 000,00	15 369 000,00	11 820 000,00	12 054 000,00	5 281 000,00	9 240 683,00	9 010 000,00	145 000,00		
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	64 332 683,00	55 092 000,00	11 868 000,00	437 000,00	15 369 000,00	11 820 000,00	12 054 000,00	5 281 000,00	9 240 683,00	9 010 000,00	145 000,00		
a	60 483 438,00	55 602 000,00	11 983 000,00	441 000,00	15 523 000,00	11 940 000,00	12 171 000,00	5 332 000,00	4 881 438,00	4 850 000,00	0,00		
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	60 483 438,00	55 602 000,00	11 983 000,00	441 000,00	15 523 000,00	11 940 000,00	12 171 000,00	5 332 000,00	4 881 438,00	4 850 000,00	0,00		
a	59 943 000,00	56 113 000,00	12 098 000,00	445 000,00	15 679 000,00	12 080 000,00	12 287 000,00	5 383 000,00	3 830 000,00	3 830 000,00	0,00		
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	59 943 000,00	56 113 000,00	12 098 000,00	445 000,00	15 679 000,00	12 080 000,00	12 287 000,00	5 383 000,00	3 830 000,00	3 830 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:				
		Dochody bieżące *	w tym:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe *	ze sprzedaży majątku *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1					1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formula	[1.1] + [1.2]															
2022	a	56 643 000,00	12 213 000,00	449 000,00	15 853 000,00	12 200 000,00	12 404 000,00	5 434 000,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	56 643 000,00	12 213 000,00	449 000,00	15 853 000,00	12 200 000,00	12 404 000,00	5 434 000,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	57 153 000,00	12 328 000,00	453 000,00	16 007 000,00	12 320 000,00	12 521 000,00	5 485 000,00	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	57 153 000,00	12 328 000,00	453 000,00	16 007 000,00	12 320 000,00	12 521 000,00	5 485 000,00	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	a	57 673 000,00	12 443 000,00	458 000,00	16 171 000,00	12 450 000,00	12 638 000,00	5 537 000,00	1 619 400,00	1 619 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	57 673 000,00	12 443 000,00	458 000,00	16 171 000,00	12 450 000,00	12 638 000,00	5 537 000,00	1 619 400,00	1 619 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) 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	Wydatków ogółem ^x	z tego:										Wydatków majątkowe ^x
		w tym:										
		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	
Lp	Formuła	Wydatków bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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 ^o	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	2.2		
		2	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013		62 435 306,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 921 869,97	1 921 869,97	333 367,00	58 829,00	17 280 061,20	
Wykonanie 2014		65 771 650,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886 840,67	1 886 840,67	332 210,00	58 625,00	16 195 714,47	
Plan 3 kw. 2015		94 014 185,85	1 057 641,00	0,00	0,00	0,00	2 096 878,00	2 096 878,00	0,00	0,00	38 836 233,00	
Wykonanie 2015		79 275 132,72	51 254 335,82	0,00	0,00	0,00	1 316 356,08	1 316 356,08	0,00	0,00	28 020 796,90	
2016		79 101 208,81	65 509 414,81	0,00	0,00	0,00	1 199 284,00	1 199 284,00	0,00	0,00	13 591 792,00	
a		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b		79 100 806,81	65 509 014,81	0,00	0,00	0,00	1 199 284,00	1 199 284,00	0,00	0,00	13 591 792,00	
c		63 593 703,00	56 820 193,00	0,00	0,00	0,00	1 287 290,00	1 287 290,00	0,00	0,00	6 773 510,00	
2017		63 593 703,00	56 820 193,00	0,00	0,00	0,00	1 287 290,00	1 287 290,00	0,00	0,00	6 773 510,00	
a		59 121 913,00	54 152 021,00	0,00	0,00	0,00	1 131 150,00	1 131 150,00	0,00	0,00	4 969 892,00	
b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c		59 121 913,00	54 152 021,00	0,00	0,00	0,00	1 131 150,00	1 131 150,00	0,00	0,00	4 969 892,00	
2018		59 121 913,00	54 152 021,00	0,00	0,00	0,00	1 131 150,00	1 131 150,00	0,00	0,00	4 969 892,00	
a		58 653 787,00	54 633 752,00	0,00	0,00	0,00	876 810,00	876 810,00	0,00	0,00	4 020 035,00	
b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c		58 653 787,00	54 633 752,00	0,00	0,00	0,00	876 810,00	876 810,00	0,00	0,00	4 020 035,00	
2019		58 653 787,00	54 633 752,00	0,00	0,00	0,00	876 810,00	876 810,00	0,00	0,00	4 020 035,00	
a		56 304 542,00	55 159 461,00	0,00	0,00	0,00	637 020,00	637 020,00	0,00	0,00	1 145 081,00	
b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c		56 304 542,00	55 159 461,00	0,00	0,00	0,00	637 020,00	637 020,00	0,00	0,00	1 145 081,00	
2020		56 304 542,00	55 159 461,00	0,00	0,00	0,00	637 020,00	637 020,00	0,00	0,00	1 145 081,00	
a		56 764 104,00	55 650 462,00	0,00	0,00	0,00	468 980,00	468 980,00	0,00	0,00	1 113 642,00	
b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c		56 764 104,00	55 650 462,00	0,00	0,00	0,00	468 980,00	468 980,00	0,00	0,00	1 113 642,00	
2021		56 764 104,00	55 650 462,00	0,00	0,00	0,00	468 980,00	468 980,00	0,00	0,00	1 113 642,00	
a		56 614 104,00	56 146 332,00	0,00	0,00	0,00	307 510,00	307 510,00	0,00	0,00	467 772,00	
b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c		56 614 104,00	56 146 332,00	0,00	0,00	0,00	307 510,00	307 510,00	0,00	0,00	467 772,00	
2022		56 614 104,00	56 146 332,00	0,00	0,00	0,00	307 510,00	307 510,00	0,00	0,00	467 772,00	
a		56 654 104,00	56 654 104,00	0,00	0,00	0,00	262 160,00	262 160,00	0,00	0,00	0,00	
b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c		56 654 104,00	56 654 104,00	0,00	0,00	0,00	262 160,00	262 160,00	0,00	0,00	0,00	
2023		56 654 104,00	56 654 104,00	0,00	0,00	0,00	262 160,00	262 160,00	0,00	0,00	0,00	
a		56 654 104,00	56 654 104,00	0,00	0,00	0,00	262 160,00	262 160,00	0,00	0,00	0,00	
b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c		56 654 104,00	56 654 104,00	0,00	0,00	0,00	262 160,00	262 160,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:													
		w tym:													
		Wydatki bieżące ^x		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴		wydatki na obsługę długu ^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]														
2024	57 143 320,00	57 143 320,00	52 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b															
c															
	57 143 320,00	57 143 320,00	52 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	5	5.1	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:				
				5.1.1	5.1.1.2		5.1.1.3	
5.1.1.1	5.1.1.2		5.1.1.3	5.2				
Formula	[5.1] + [5.2]							
Wykonanie 2013	10 190 492,00		10 190 492,00	6 937 500,00	937 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	11 006 092,00		11 006 092,00	7 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	4 880 672,00		4 880 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	4 880 672,00		4 880 672,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
a	6 228 896,00		6 228 896,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	6 228 896,00		6 228 896,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
a	5 791 396,00		5 791 396,00	312 500,00	312 500,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	5 791 396,00		5 791 396,00	312 500,00	312 500,00	0,00	0,00	0,00
a	5 178 896,00		5 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	5 178 896,00		5 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	5 678 896,00		5 678 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	5 678 896,00		5 678 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	4 178 896,00		4 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	4 178 896,00		4 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	3 178 896,00		3 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	3 178 896,00		3 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	2 178 896,00		2 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	2 178 896,00		2 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	2 178 896,00		2 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	2 178 896,00		2 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	2 149 080,00		2 149 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	2 149 080,00		2 149 080,00	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	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.2)
Formuła				
Wykonanie 2013	50 125 699,18	0,00	4 092 146,84	4 293 087,99
Wykonanie 2014	43 005 966,00	0,00	4 762 736,06	8 311 223,31
Plan 3 kw. 2015	41 892 372,00	0,00	887 433,00	3 329 848,00
Wykonanie 2015	41 892 372,00	0,00	4 744 523,86	7 186 939,78
a	36 549 834,00	0,00	1 151 777,00	1 611 959,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	36 549 834,00	0,00	1 151 777,00	1 611 959,00
a	29 644 796,00	0,00	451 807,00	451 807,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	29 644 796,00	0,00	451 807,00	451 807,00
a	23 352 258,00	0,00	429 979,00	429 979,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	23 352 258,00	0,00	429 979,00	429 979,00
a	16 559 720,00	0,00	458 248,00	458 248,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	16 559 720,00	0,00	458 248,00	458 248,00
a	11 267 182,00	0,00	442 539,00	442 539,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	11 267 182,00	0,00	442 539,00	442 539,00
a	6 974 644,00	0,00	462 538,00	462 538,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	6 974 644,00	0,00	462 538,00	462 538,00
a	4 327 976,00	0,00	496 668,00	496 668,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	4 327 976,00	0,00	496 668,00	496 668,00
a	2 149 080,00	0,00	498 896,00	498 896,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	2 149 080,00	0,00	498 896,00	498 896,00
a	0,00	0,00	529 680,00	529 680,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	529 680,00	529 680,00

- 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, w odniesieniu do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, w odniesieniu do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, w odniesieniu do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, w odniesieniu do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych, do których ze sprawozdania majątku i dochodów jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w art. 244 ustawy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w art. 244 ustawy)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$(2.1.1) * (2.1.3.1) * (5.1) / (1)$	$(2.1.1) * (2.1.3.1) * (5.1) / (1)$	$(2.1.1) * (2.1.3.1) * (5.1) / (1)$	$(2.1.1) * (2.1.3.1) * (5.1) / (1)$	$(1) * (1.1) * (1.2) * (1.3) / (1.4)$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2013	18,36%	7,25%	0,00	7,25%	11,48%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	18,24%	7,43%	0,00	7,43%	12,65%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	8,79%	8,79%	0,00	8,79%	18,23%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	8,03%	6,41%	0,00	6,41%	11,12%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
a	9,74%	8,23%	0,00	8,23%	14,85%	14,12%	TAK	11,75%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
c	9,74%	8,23%	0,00	8,23%	14,85%	14,12%	TAK	11,75%	TAK	TAK
a	11,54%	11,09%	0,00	11,09%	16,76%	15,24%	TAK	12,87%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
c	11,54%	11,09%	0,00	11,09%	16,76%	15,24%	TAK	12,87%	TAK	TAK
a	11,27%	11,27%	0,00	11,27%	15,64%	16,61%	TAK	0,00%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
c	11,27%	11,27%	0,00	11,27%	15,64%	16,61%	TAK	0,00%	TAK	TAK
a	11,51%	11,51%	0,00	11,51%	15,64%	16,61%	TAK	14,24%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
c	11,51%	11,51%	0,00	11,51%	14,72%	15,75%	TAK	0,00%	TAK	TAK
a	9,27%	9,27%	0,00	9,27%	8,75%	15,71%	TAK	15,71%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
c	9,27%	9,27%	0,00	9,27%	8,75%	15,71%	TAK	15,71%	TAK	TAK
a	8,07%	8,07%	0,00	8,07%	7,16%	13,04%	TAK	13,04%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
c	8,07%	8,07%	0,00	8,07%	7,16%	13,04%	TAK	13,04%	TAK	TAK
a	4,70%	4,70%	0,00	4,70%	4,50%	10,21%	TAK	10,21%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
c	4,70%	4,70%	0,00	4,70%	4,50%	10,21%	TAK	10,21%	TAK	TAK
a	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	3,70%	6,80%	TAK	6,80%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
c	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	3,70%	6,80%	TAK	6,80%	TAK	TAK
a	3,98%	3,98%	0,00	3,98%	3,62%	5,12%	TAK	5,12%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK
c	3,98%	3,98%	0,00	3,98%	3,62%	5,12%	TAK	5,12%	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										
			10	10.1		11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6
				10.1	10.1				11.3.1	11.3.2			
Wydatki	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Splaty 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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
Wykonanie 2013	0,00	0,00	21 773 879,37	7 012 199,46	16 762 312,94	220 284,98	16 542 027,96	16 542 027,96	738 033,24	915 962,03			
Wykonanie 2014	0,00	2 442 415,58	22 996 165,22	8 927 362,17	15 880 433,13	8 658,69	15 871 774,44	15 834 341,63	115 000,00	38 799,36			
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	24 708 192,97	10 102 555,00	38 197 550,00	0,00	38 197 550,00	37 687 278,00	1 126 955,00	22 000,00			
Wykonanie 2015	0,00	0,00	24 144 313,92	9 765 578,47	27 536 241,28	8 716,33	27 527 524,95	27 137 512,67	811 284,23	72 000,00			
2016	3 768 714,00	3 768 714,00	25 500 010,78	7 451 555,00	13 017 353,00	14 475,00	13 002 878,00	13 028 369,00	533 623,00	29 800,00			
	0,00	0,00	-40 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	3 768 714,00	3 768 714,00	25 540 333,78	7 451 555,00	13 017 353,00	14 475,00	13 002 878,00	13 028 369,00	533 623,00	29 800,00			
	5 791 396,00	5 791 396,00	23 969 735,00	6 877 914,00	6 773 510,00	0,00	6 773 510,00	6 681 010,00	60 000,00	32 500,00			
2018	5 791 396,00	5 791 396,00	23 969 735,00	6 877 914,00	6 773 510,00	0,00	6 773 510,00	6 681 010,00	60 000,00	32 500,00			
	5 178 896,00	5 178 896,00	24 602 661,00	6 944 414,00	4 969 892,00	0,00	4 969 892,00	4 969 892,00	0,00	0,00			
2019	5 178 896,00	5 178 896,00	24 602 661,00	6 944 414,00	4 969 892,00	0,00	4 969 892,00	4 969 892,00	0,00	0,00			
	5 678 896,00	5 678 896,00	25 265 014,00	7 010 914,00	4 020 035,00	0,00	4 020 035,00	4 020 035,00	0,00	0,00			
2020	5 678 896,00	5 678 896,00	25 265 014,00	7 010 914,00	4 020 035,00	0,00	4 020 035,00	4 020 035,00	0,00	0,00			
	4 178 896,00	4 178 896,00	25 943 817,00	7 077 414,00	1 145 081,00	0,00	1 145 081,00	1 145 081,00	0,00	0,00			
2021	4 178 896,00	4 178 896,00	25 943 817,00	7 077 414,00	1 145 081,00	0,00	1 145 081,00	1 145 081,00	0,00	0,00			
	3 178 896,00	3 178 896,00	26 642 317,00	7 143 914,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	1 113 642,00	0,00	0,00			
2022	3 178 896,00	3 178 896,00	26 642 317,00	7 143 914,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	1 113 642,00	0,00	0,00			
	2 178 896,00	2 178 896,00	27 354 700,00	7 123 796,00	467 772,00	0,00	467 772,00	467 772,00	0,00	0,00			
2023	2 178 896,00	2 178 896,00	27 354 700,00	7 123 796,00	467 772,00	0,00	467 772,00	467 772,00	0,00	0,00			
	2 149 080,00	2 149 080,00	28 027 477,00	7 128 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	2 149 080,00	2 149 080,00	28 027 477,00	7 128 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	2 149 080,00	2 149 080,00	28 714 735,00	7 195 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	2 149 080,00	2 149 080,00	28 714 735,00	7 195 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:			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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		
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		
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła										
Wykonanie 2013	190 922,69	181 040,62	181 040,62	13 133 017,47	13 133 017,47	220 284,98	186 096,37	220 284,98		
Wykonanie 2014	56 636,05	56 215,66	56 215,66	11 757 733,43	11 757 733,43	8 658,69	8 223,33	8 658,69		
Plan 3 kw. 2015	73 917,00	73 917,00	73 917,00	19 183 657,00	19 183 657,00	86 962,00	73 917,00	86 962,00		
Wykonanie 2015	6 726,35	5 655,68	0,00	16 759 438,00	16 759 438,00	87 612,98	72 567,68	78 896,65		
2016	79 704,00	76 696,00	66 912,00	4 842 998,00	4 842 998,00	64 475,00	52 284,00	64 475,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	79 704,00	76 696,00	66 912,00	4 842 998,00	4 842 998,00	64 475,00	52 284,00	64 475,00		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	12.4		12.4.1		12.4.2		12.5		12.5.1		12.6		12.6.1		12.7		12.7.1	
	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: 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 tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
LP																		
Formuła																		
Wykonanie 2013	14 424 249,22	3 446 048,49	14 424 249,22	10 978 200,73	10 978 200,73	7 088 826,01	10 978 200,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	15 672 239,20	8 583 413,19	15 606 514,96	7 088 826,01	7 023 101,77	17 588 311,00	7 023 101,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	35 730 547,00	18 142 236,00	28 610 917,00	13 601 639,00	13 601 639,00	9 036 890,72	13 601 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	25 603 408,18	16 566 517,46	24 372 237,85	8 298 198,32	8 298 198,32	12 124 020,00	8 298 198,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	12 174 891,00	50 871,00	12 057 717,00	12 124 020,00	12 054 186,00	0,00	12 054 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12 174 891,00	50 871,00	12 057 717,00	12 124 020,00	12 054 186,00	0,00	12 054 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 993 007,00	492 496,00	1 147 387,00	1 500 511,00	1 147 387,00	353 124,00	1 500 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	845 620,00	492 496,00	1 147 387,00	1 147 387,00	1 147 387,00	0,00	1 147 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 510 302,00	645 504,00	1 147 387,00	1 864 788,00	1 147 387,00	717 411,00	1 864 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 362 915,00	645 504,00	1 147 387,00	1 147 387,00	1 147 387,00	0,00	1 147 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 335 150,00	637 763,00	1 147 387,00	1 697 387,00	1 147 387,00	550 000,00	1 697 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 187 763,00	637 763,00	1 147 387,00	1 147 387,00	1 147 387,00	0,00	1 147 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 145 081,00	0,00	1 145 081,00	1 145 081,00	1 145 081,00	0,00	1 145 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	1 113 642,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	467 772,00	0,00	467 772,00	467 772,00	467 772,00	0,00	467 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Dane uzupełniające o dlugu i jego spłacie									
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	14.3.1	w tym:			14.3.3	14.4
					Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x		
Formuła	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4		
Wykonanie 2013	10 190 492,00	9 376 907,18	1 113 641,16	0,00	1 113 641,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	11 006 092,00	8 263 266,00	1 113 641,18	0,00	1 113 641,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	4 880 672,00	7 149 624,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	-119 280,00
Wykonanie 2015	4 880 672,00	7 149 624,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	-119 280,00
a	6 228 896,00	6 035 982,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	6 228 896,00	6 035 982,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	5 791 396,00	4 922 340,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	5 791 396,00	4 922 340,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	5 178 896,00	3 808 698,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	5 178 896,00	3 808 698,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	5 678 896,00	2 695 056,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	5 678 896,00	2 695 056,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	4 178 896,00	1 581 414,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	4 178 896,00	1 581 414,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	3 178 896,00	467 772,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	3 178 896,00	467 772,00	1 113 642,00	0,00	1 113 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	2 178 896,00	0,00	467 772,00	0,00	467 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	2 178 896,00	0,00	467 772,00	0,00	467 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	2 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	2 178 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	2 149 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	2 149 080,00	0,00	0,00	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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

BURMISTRZ

mgr inż. Teresa Substyk

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta i gminy Solec Kujawski na lata 2016-2024

WPROWADZENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta i gminy Solec Kujawski została przygotowana na lata 2016–2024 i jest kontynuacją Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjętej na lata 2015-2024, z uwzględnieniem koniecznych zmian. Weryfikacja dotyczy roku 2016, w którym uwzględniono wielkości wynikające z budżetu na 2016 rok. Natomiast w kolejnych latach została dokonana weryfikacja związana z realizacją zadań kontynuowanych i nowych zadań inwestycyjnych. Zweryfikowane zostały również planowane do uzyskania dochody majątkowe z tytułu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz sprzedaży majątku ujętego w planie sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości.

Z uwagi na zapisy art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), z którego wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3, prognozę opracowano na lata 2016-2024. Do przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały należą wieloletnie:

- 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,
- 2) wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego,
- 3) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych oraz osiągniętej nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach zostały opracowane na podstawie danych historycznych. Podstawę do obliczeń stanowiły dane historyczne dotyczące wykonania budżetów za lata 2013-2014, plan za 9 miesięcy 2015 roku oraz przewidywane wykonanie za 2015 rok oraz plan na 2016 rok.

W obecnym stanie prawnym funkcjonuje kilka norm, które stanowią ograniczenia możliwości finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Należą do nich przepisy wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn.

zm.). Zgodnie bowiem z zapisami art. 243 ustawy od 2014 roku obowiązuje nowy indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia w relacji do dochodów ogółem. Wskaźnik ten stanowi średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat wielkości dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia i pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem. Ponadto zaliczanie umowy wykupu wierzytelności do kwoty długu powoduje, że indywidualny wskaźnik zadłużenia gminy został podwyższony, powodując ograniczenia w zaciąganiu kolejnych zobowiązań.

Kolejnym ograniczeniem możliwości finansowych gminy jest wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Również czynnikami negatywnymi wpływającymi dodatkowo na płynność finansową Gminy jest wydłużony okres odzyskiwania poniesionych nakładów inwestycyjnych w ramach zadań finansowanych ze środków zewnętrznych. Istotnym znaczeniem dla osiągnięcia dochodów majątkowych w 2016 roku i w latach następnych było uzyskanie przez gminę zgody na sprzedaż nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury technicznej na terenie I etapu Parku Przemysłowego oraz sprzedaż nieruchomości gruntowych na terenie II etapu Parku Przemysłowego. Umożliwia to zbycie infrastruktury technicznej, w tym kanalizacji sanitarnej i deszczowej, sieci wodociągowej, gazowej i energetycznej na terenie I etapu Parku Przemysłowego oraz gruntów na terenie II etapu Parku Przemysłowego. Natomiast od roku 2017 gmina planuje uzyskać dochody ze sprzedaży majątku powstałego w ramach realizacji II etapu Parku Przemysłowego, po zakończeniu trwałości projektu.

Ponadto gmina planuje sprzedaż terenów pod zabudowę jednorodziną. W planie ujęta jest również sprzedaż wolnych mieszkań w drodze przetargu oraz sprzedaż lokali najemcom. Również od 2016 roku gmina przeznaczą do sprzedaży tereny pod budownictwo wielorodzinne oraz tereny pod działalność gospodarczą, zlokalizowane poza terenem parku przemysłowego.

Przy uzyskaniu dochodów majątkowych na planowanym poziomie, w tym szczególnie dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego, należy mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości i sytuacji od nas niezależnych. Na przykład w 2015 roku przewidywano, że sprzedaż udziałów w KPEC Sp. z o.o. zostanie sfinalizowana. Pomimo prowadzonych negocjacji i przedłużenia terminu

związania z ofertą zainteresowanego nabyciem udziałów KPEC, z przyczyn dla nas nieznanych, nie doszło do sfinalizowania transakcji sprzedaży.

Ponieważ środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są na inwestycje, w związku z tym ich brak wpłynie na ograniczenie zadań inwestycyjnych.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA - Załącznik nr 1

Sekcja 1. Dochody ogółem

Dochody bieżące, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku zostały wykazane w poszczególnych latach w oparciu o plan na rok 2015 i przewidywane wykonanie za 2014 rok z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych oraz planowanego do sprzedaży majątku ujętego w „Planie sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości”. Dochody ogółem przedstawia sekcja 1.

Pozycja 1.1. Dochody bieżące

Prognozując dochody bieżące w zakresie dochodów z tytułu podatków lokalnych w tym podatku od nieruchomości założono przyrost bazy podatkowej związanej z prognozowanym wzrostem gospodarczym (m.in z parku przemysłowego), bez podnoszenia wysokości stawek w 2016 roku. Pozostałe dochody zaplanowano w poszczególnych latach z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych ujętych w „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”.

Pozycja 1.2. Dochody majątkowe

W wieloletniej prognozie dochodów założono w kolejnych latach dochody ze sprzedaży majątku, należy jednak mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. Niewykonanie tych dochodów będzie miało istotny wpływ na sytuację finansową gminy. Ponieważ środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są na inwestycje, w związku z tym ich brak wpłynie na ograniczenie realizacji zadań inwestycyjnych.

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku planowane w poszczególnych latach i następujących wielkościach (*pozycja 1.2.1*):

	Kwota	Wyszczególnienie		
		lp	Przedmiot sprzedaży	Kwota w zł
2016	11.152.819,00	1	Nieruchomości gruntowe i urządzenia infrastruktury technicznej oraz budynki pod działalność gospodarczą na terenie I etapu Parku Przemysłowego	6.868.000,00
		2	Nieruchomości gruntowe na terenie II etapu Parku Przemysłowego (tereny przy ul. Unii Europejskiej i ul. Kujawskiej)	1.400.000,00
		3	Tereny pod zabudowę jednorodzinną	568.500,00
		4	Lokale mieszkalne w drodze przetargu	510.000,00
		5	Lokale mieszkalne najemcom	1.000.000,00
		6	Tereny pod trafostacje na terenie miasta	100.000,00
		7	Sprzedaż ratalna mieszkań	466.000,00
		8	Tereny pod zabudowę handlowo-usługową	240.000,00
		9	Sprzedaż innych składników majątkowych	319,00
2017	11.176.032,00	1	Nieruchomości gruntowe na terenie II etapu Parku Przemysłowego	3.000.000,00
		2	Tereny pod zabudowę w ramach budownictwa jednorodzinnego na o. Toruńskim, Leśnym oraz Staromiejskim	800.000,00
		3	Lokale mieszkalne i budynki mieszkalne w drodze przetargu	906.032,00
		4	Lokale mieszkalne najemcom	900.000,00
		5	Nieruchomości gruntowe pod działalność gospodarczą	1.600.000,00
		6	Tereny nadwiślańskie pod działalność usługowo-rekreacyjną	900.000,00
		7	Tereny z przeznaczeniem pod zabudowę wielorodzinną	2.870.000,00
		8	Sprzedaż ratalna mieszkań	200.000,00
2018	9.629.590,00	1	Nieruchomości gruntowe na terenie II etapu Parku Przemysłowego	1.500.000,00
		2	Tereny z przeznaczeniem pod zabudowę handlowo-usługową -rekreacyjną przy ul. Toruńskiej	5.750.000,00
		3	Tereny pod zabudowę w ramach budownictwa jednorodzinnego na o. Toruńskim, Leśnym oraz Staromiejskim	600.000,00
		4	Lokale mieszkalne i budynki mieszkalne w drodze przetargu	550.000,00
		5	Lokale mieszkalne najemcom	909.590,00
		6	Sprzedaż ratalna mieszkań	320.000,00

2019	9.010.000,00	1	Nieruchomości gruntowe na terenie II etapu Parku Przemysłowego	1.000.000,00
		2	Tereny z przeznaczeniem pod zabudowę handlowo-usługową -rekreacyjną przy ul. Toruńskiej	3.960.000,00
		3	Tereny pod zabudowę w ramach budownictwa jednorodzinnego na o. Toruńskim , Leśnym oraz Staromiejskim	1.700.000,00
		4	Lokale mieszkalne i budynki mieszkalne w drodze przetargu	850.000,00
		5	Lokale mieszkalne najemcom	900.000,00
		6	Sprzedaż ratalna mieszkań	600.000,00
2020	4.850.000,00	1	Nieruchomości gruntowe na terenie II etapu Parku Przemysłowego	1.000.000,00
		2	Tereny pod zabudowę w ramach budownictwa jednorodzinnego na o. Toruńskim , Leśnym oraz Staromiejskim	300.000,00
		3	Tereny pod zabudowę w ramach budownictwa wielorodzinnego	820.000,00
		4	Lokale mieszkalne i budynki mieszkalne w drodze przetargu	550.000,00
		5	Lokale mieszkalne najemcom	2.180.000,00
2021	3.830.000,00	1	Tereny z przeznaczeniem pod zabudowę handlowo-usługową -rekreacyjną przy ul. Toruńskiej	3.830.000,00
2022	2.150.000,00	1	Tereny z przeznaczeniem pod zabudowę handlowo-usługową -rekreacyjną przy ul. Toruńskiej	2.150.000,00
2023	1.680.000,00	1	Tereny pod zabudowę w ramach budownictwa jednorodzinnego na o. Toruńskim , Leśnym oraz Staromiejskim	680.000,00
		2	Nieruchomości gruntowe na terenie II etapu Parku Przemysłowego (tereny przy ul. Unii Europejskiej i ul. Kujawskiej)	1.000.000,00
2024	1.619.400,00	1	Tereny pod zabudowę w ramach budownictwa jednorodzinnego na o. Toruńskim , Leśnym oraz Staromiejskim	619.400,00
		2	Nieruchomości gruntowe na terenie II etapu Parku Przemysłowego (tereny przy ul. Unii Europejskiej i ul. Kujawskiej)	1.000.000,00

Wielkość dochodów ze sprzedaży mienia, przyjęto zgodnie z wielkością sprzedaży nieruchomości niezabudowanych, zabudowanych, lokali mieszkalnych ujętych w planie sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości.

Wielkość pozostałych dochodów majątkowych w roku 2016 stanowią środki na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (pozycja 12.2) lub refundacja już poniesionych wydatków przez gminę (*pozycja 12.2.1*) oraz wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności.

Pozycja 2.1. Wydatki bieżące

W wydatkach bieżących zostały wyszczególnione kwoty wydatków, w tym: z tytułu gwarancji i poręczeń (pozycja 2.1.1) oraz wydatki na obsługę długu (pozycja 2.1.3). Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 późn. zm.), Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące. W związku z tym, w prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących tylko o wskaźnik inflacji. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gminy, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie zmuszało do rezygnacji z niektórych wydatków gminy lub zmniejszenia zakresu realizacji zadań gminy.

Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje.

Pozycja 2.1.1. Wydatki bieżące z tytułu gwarancji i poręczeń

W wydatkach bieżących uwzględniono hipotetyczne spłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji udzielonych przez miasto i gminę Solec Kujawski przypadające na lata 2016-2024, natomiast ostatnia potencjalna spłata z tytułu udzielonego poręczenia przypada na 2034 rok i dotyczy udzielonego poręczenia Młodzieżowej Spółdzielni Mieszkaniowej w Solcu Kujawskim. W okresie od 2025 do 2034 roku potencjalna spłata wynosi 52.941 zł w każdym roku.

Pozycja 2.2. Wydatki majątkowe

W wydatkach majątkowych zostały uwzględnione tylko te zadania inwestycyjne, których realizacja jest niezbędna i konieczna z uwagi na zawarte umowy na dofinansowanie projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 oraz umowy z kontrahentami, których zerwanie rodzi określone skutki finansowe z tytułu kar i odszkodowań. Z uwagi na harmonogramy realizacji inwestycji, wydatki majątkowe wynoszą w roku 2016 – 13.591.792 zł, 2017 - 6.773.510 zł, 2018 - 4.969.892 zł, 2019 – 4.020.035 zł, 2020 - 1.145.081 zł. Natomiast od roku 2021 są uwzględnione tylko wydatki majątkowe na spłatę umowy forfaitingowej (wykup wierzytelności) - w 2021 roku w wysokości 1.113.642 zł, a w roku 2022 w wysokości 467.772 zł.

Sekcja 5. Rozchody budżetu

Spłata i obsługa długu obejmuje rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych (*pozycja 5.1*), w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy (*pozycja 5.1.1*).

Sekcja 6. Kwota długu

Biorąc pod uwagę stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2015 roku, w tym zadłużenie z tytułu umowy forfaitingowej (*pozycja 14.2*) oraz dokonane spłaty w 2016 roku, stan zadłużenia na dzień 31.12.2016 roku wyniesie 36.549.834 zł, z tego:

- kredyty - 11.513.852 zł
- obligacje - 19.000.000 zł
- wykup wierzytelności - 6.035.982 zł

W kolejnych latach dokonywane są spłaty zobowiązań wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji. Kwota długu ulega również zmniejszeniu o dokonane spłaty umowy forfaitingowej tj. w latach 2016-2021 po 1.113.642 zł w każdym roku oraz w 2022 roku kwota 467.772 zł.

Pozycja 9.4. Wskaźniki spłaty zobowiązań

Natomiast relacja łącznej kwoty przypadających spłat rat kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych

poręczeń oraz gwarancji dochodów ogółem nie przekracza średniej arytmetycznej obliczonej zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z budżetu,
- dla lat 2017-2024 przyjęto wartości prognozowane zwiększone o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne (dochody i wydatki bieżące), z uwzględnieniem kontynuowanych zadań inwestycyjnych z 2015 roku i źródła ich finansowania (dochody i wydatki majątkowe) oraz korekty merytoryczne.

Sekcja 16. Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy

Nie dotyczy.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF – Załącznik 2

Wykaz przedsięwzięć do WPF obejmuje lata 2016-2024.

W ramach wydatków bieżących zostały uwzględnione programy realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W ramach wydatków majątkowych zostały ujęte zadania inwestycyjne 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 roku o finansach publicznych oraz pozostałe zadania inwestycyjne.

BURMISTRZ

mgr inż. Teresa Substyk