

Uchwała Rady Miejskiej w Szepietowie
Nr III/...9.../ 15 z dnia 21 stycznia 2015r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szepietowo na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2020.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. Nr 885 i 938) w związku z art.121 ust. 8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę i finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. Nr 594 i 645), postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szepietowo na lata 2015 – 2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Upoważnić Burmistrza Szepietowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

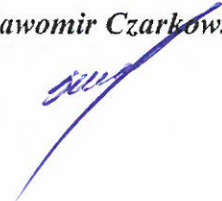
§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szepietowa.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015r.

§ 6. Traci moc uchwała Rady Miejskiej w Szepietowie Nr XXVII/184/14 z dnia 29 stycznia 2014r. z późniejszymi zmianami z 2014r.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Szepietowie

Stawomir Czarkowski



Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Szepietowie Nr III/.../15 z dnia 21 stycznia 2015r.

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]*[1.2]										
Wykonanie 2012	19 338 702,56	17 249 999,41	2 791 812,00	137 296,00	3 452 021,00	1 660 377,00	7 419 074,00	3 146 712,00	2 088 703,15	28 937,16	2 057 750,00
Wykonanie 2013	18 760 788,40	17 754 316,10	2 878 406,00	183 479,96	3 664 018,18	1 658 002,51	7 369 515,00	3 304 129,73	1 006 472,30	25 953,59	978 404,41
Plan 3 kw. 2014	19 085 085,00	16 776 795,00	2 857 127,00	66 832,00	4 194 500,00	1 880 000,00	6 338 889,00	3 197 896,00	2 308 290,00	350 000,00	1 932 028,00
Wykonanie 2014	19 625 825,00	17 359 422,00	2 857 127,00	66 832,00	4 094 500,00	1 830 000,00	6 338 889,00	3 197 896,00	2 266 403,00	268 000,00	2 007 903,00
2015	20 331 447,00	16 465 323,00	3 069 397,00	50 000,00	4 069 750,00	1 820 000,00	6 702 731,00	2 335 377,00	3 866 124,00	10 000,00	3 854 624,00
2016	16 623 573,00	16 611 573,00	3 080 000,00	60 000,00	4 100 000,00	1 840 000,00	6 730 000,00	2 100 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
2017	16 877 357,00	16 865 357,00	3 100 000,00	65 000,00	4 200 000,00	1 860 000,00	6 700 000,00	2 100 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
2018	17 130 337,00	17 118 337,00	3 100 000,00	65 000,00	4 300 000,00	1 880 000,00	6 700 000,00	2 100 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
2019	17 387 000,00	17 375 000,00	3 100 000,00	65 000,00	4 400 000,00	1 900 000,00	6 700 000,00	2 100 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00
2020	17 647 740,00	17 635 740,00	3 100 000,00	65 000,00	4 500 000,00	1 920 000,00	6 700 000,00	2 100 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego.							Wydatki majątkowe
			w tym.							
			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 ^x	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]									
Wykonanie 2012	16 880 640,39	15 565 131,14	0,00	0,00	x	162 728,85	162 728,85	0,00	0,00	1 315 509,25
Wykonanie 2013	18 767 549,55	15 256 040,90	0,00	0,00	x	102 706,98	102 706,98	0,00	0,00	3 511 508,65
Plan 3 kw. 2014	20 707 236,00	16 151 841,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 555 395,00
Wykonanie 2014	18 962 102,00	16 592 661,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 369 441,00
2015	21 276 515,00	15 309 205,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	30 000,00	31 000,00	5 967 310,00
2016	15 508 415,00	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	62 000,00	208 415,00
2017	16 229 997,00	15 400 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	50 000,00	829 997,00
2018	16 694 348,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	35 000,00	1 194 348,00
2019	17 075 296,00	15 600 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	1 475 296,00
2020	17 336 036,00	15 700 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	1 636 036,00

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	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^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]								
Wykonanie 2012	2 458 062,17	1 433 251,00	0,00	0,00	150 900,00	0,00	1 282 351,00	673 688,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-6 761,15	2 594 272,09	0,00	0,00	872 007,95	0,00	1 722 264,14	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 622 151,00	3 505 760,37	0,00	0,00	1 203 736,37	330 709,00	2 302 024,00	2 302 024,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	663 723,00	1 469 886,37	0,00	0,00	1 203 736,37	80 709,00	266 150,00	266 150,00	0,00	0,00
2015	-945 068,00	1 808 521,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	1 558 521,00	945 068,00	0,00	0,00
2016	1 115 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	647 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	435 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	311 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	311 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		
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]				
Wykonanie 2012	3 019 306,00	3 019 306,00	2 500 791,00	2 500 791,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 383 774,57	1 383 774,57	673 687,57	673 687,57	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 883 609,00	1 883 609,00	1 097 818,00	1 097 818,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 883 609,00	1 883 609,00	1 097 818,00	1 097 818,00	0,00	0,00	0,00
2015	863 453,00	863 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 115 158,00	1 115 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	647 360,00	647 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	435 989,00	435 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	311 704,00	311 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	311 704,00	311 704,00	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 pochodowych.

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 zrównowazenia 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] - [2.2]
Wykonanie 2012	3 405 816,00	0,00	1 684 868,27	1 835 768,27
Wykonanie 2013	3 744 306,00	0,00	2 498 275,20	3 370 283,15
Plan 3 kw. 2014	4 162 721,00	0,00	624 954,00	1 828 690,37
Wykonanie 2014	2 126 847,00	0,00	766 761,00	1 970 497,37
2015	2 821 915,00	0,00	1 156 118,00	1 406 118,00
2016	1 706 757,00	0,00	1 311 573,00	1 311 573,00
2017	1 059 397,00	0,00	1 465 357,00	1 465 357,00
2018	623 408,00	0,00	1 618 337,00	1 618 337,00
2019	311 704,00	0,00	1 775 000,00	1 775 000,00
2020	0,00	0,00	1 935 740,00	1 935 740,00

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	1 507 699,00	0,00	1 507 699,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 350 000,00	2 181 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 356,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00	7 572 855,00	2 164 538,00	0,00	0,00	0,00	2 468 968,00	870 689,00	2 627 653,00		
2016	1 115 158,00	1 115 158,00	7 600 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	647 360,00	647 360,00	7 600 000,00	2 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	435 989,00	435 989,00	7 600 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	311 704,00	311 704,00	7 600 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	311 704,00	311 704,00	7 600 000,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 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									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	684 628,00	684 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	340 173,00	307 765,00	307 765,00	3 296 159,00	3 204 774,00	3 204 774,00	330 546,00	280 964,00	280 964,00
2015	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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		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	
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										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	5 096 621,00	3 159 434,00	5 096 621,00	1 986 769,00	1 986 769,00	1 986 769,00	1 986 769,00	2 049 034,00	2 049 034,00	
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	

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 049 034,00	2 049 034,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	863 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	803 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	335 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	124 285,00	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
2020	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

Sławomir Czarkowski
Sławomir Czarkowski

**Załącznik Nr 2 do Uchwały
Rady Miejskiej w Szepietowie Nr III/.../15
z dnia 21 stycznia 2015r.**

Objaśnienia:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Szepietowo wraz z wykazem przedsięwzięć opracowano na lata 2015-2018 oraz prognozę kwoty długu na okres spłaty zobowiązań, zgodnie z zawartymi umowami lub planowanymi do spłaty tj. na lata 2015-2020.

W 2015 dochody wyniosą 20.331.447,-zł i są wyższe o 3,3% od w planowanych dochodów

w roku poprzednim. W 2015 roku będą kontynuowane projekty realizowane wcześniej z udziałem środków unijnych, w tym roku zaplanowano dochody majątkowe wynoszące 3.866.124,-zł, co stanowi 19% wszystkich planowanych dochodów gminy, z tego 3.636.332,-zł to dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych - 17,9% wszystkich planowanych dochodów. Dochody bieżące wyniosą natomiast 16.465.323,-zł i są zaplanowane o ok. 5,15% niższe niż planowane wykonanie roku bieżącego.

Wydatki bieżące w 2015r. ustalono w wysokości 15.309.205,-zł, w tym 7.572.855,-zł to wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane. Planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych do wykonania w roku 2014 o 7,74%. Wydatki majątkowe w 2015 roku to kwota 5.967.310,-zł, co stanowi 28% wszystkich zaplanowanych wydatków gminy.

Z wymienionych wyżej kwot wynika, iż różnica między dochodami ogółem a wydatkami to kwota 945.068,-zł - planowany deficyt.

Planowana kwota długu na koniec roku 2014 wyniosła 2.126.847,-zł, co stanowi 10,46% planowanych dochodów i zmniejszy się o prawie 43,2% w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast planowana łączna kwota spłaty zobowiązań - 863.453,-zł - 4,74%, po wyłączeniu spłaty prefinansowania 4,44%(dopuszczalny wskaźnik spłaty 9,19%).

Wielkości dochodów w roku 2015 zaplanowano z ok. 3% wzrostem do roku poprzedniego, następnie w kolejnych latach tj. w 2016r. zaplanowano uwzględniając ich spadek - ok. 18,2% (Brak środków unijnych na projekty), w latach 2017-2020 wzrost dochodów o ok. 1,5% rok do roku. Dochody majątkowe w roku 2015 rosą o ok. 60%, w związku z wyższym niż w roku poprzednim udziałem środków z UE, natomiast okresie tj. 2016-2020 zmniejszą się w stosunku do planowanych do uzyskania w roku 2014 i 2015 o prawie 100%, ze względu na brak informacji o możliwości pozyskania środków unijnych i dotacji na zawarte w wydatkach zadania inwestycyjne. W latach 2015-2016 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o ok. 1%, pochodzących głównie ze wzrostu dochodów podatkowych, a w latach 2017-2020 wyższy wzrost dochodów bieżących o kolejne 2-3%, dochody majątkowe w tym okresie określono na poziomie dochodów planowanych do uzyskania z mienia komunalnego, w związku z tym, że nie planowano przedsięwzięć na ten okres.

Wielkości wydatków bieżących na lata 2015-2018 zaplanowano również z niewielkim bo ok. 0,3-0,7% wzrostem, relatywnie do zwiększania się dochodów bieżących, natomiast w wydatkach majątkowych uwzględniono przewidziane do realizacji w tym okresie zadania inwestycyjne, które finansowane będą tylko środkami gminy.

Nadwyżki dochodów nad wydatkami przeznaczono na spłaty rat kredytów i pożyczek zaciąganych w latach poprzednich.

Środki na spłatę rat zostały uwzględnione w planie rozchodów, a odsetki zostały uwzględnione w planie wydatków na poszczególne lata.

Spłata całego posiadanego przez gminę zadłużenia przewidziana jest na lata 2015-2020

/z wyłączeniem prefinansowania/, wyniesie wraz z odsetkami:

- w 2015r. - 4,74%,
- w 2016r. - 6,94%,
- w 2017r. - 4,01%,
- w 2018r. - 2,75%
- w 2019r. - 1,79%
- w 2020r. - 1,77%.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

Sławomir Czarkowski