

ZARZĄDZENIE Nr 43/2014
Wójta Gminy Gronowo Elbląskie
z dnia 12 listopada 2014 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Gronowo Elbląskie na lata 2015 – 2027

Na podstawie art.230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.),

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015 – 2027 w treści załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy przedkłada się:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania,
- b) Radzie Gminy Gronowo Elbląskie, celem podjęcia uchwały na 2015r.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 43/2014 Wójta Gminy
z dnia 12 listopada 2014 r.

Uchwała Nr
Rady Gminy Gronowo Elbląskie
z dnia 2014 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gronowo Elbląskie na lata 2015– 2027

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 (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2015– 2027, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2027, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1.Upoważnia się Wójta Gminy Gronowo Elbląskie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.

2.Upoważnia Wójta Gminy Gronowo Elbląskie 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.

§ 4

Traci moc Uchwała Rady Gminy Gronowo Elbląskie Nr XXXVI/193/2013 z dnia 30 grudnia 2013, (z późniejszymi zmianami) w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gronowo Elbląskie na lata 2014 – 2027.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 43/2014
z dnia 2014-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące	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]										
Wykonanie 2012	15 818 859,09	15 533 744,35	1 332 762,00	24 373,20	2 901 105,71	1 423 687,41	6 187 401,00	3 869 804,16	285 114,74	50 045,06	232 851,00
Wykonanie 2013	15 943 751,28	15 812 475,95	1 506 354,00	36 639,68	3 171 080,42	1 545 940,47	6 111 117,00	3 850 035,75	131 275,33	56 411,75	72 356,00
Plan 3 kw. 2014	17 309 611,48	16 961 903,00	1 861 192,00	43 200,00	3 809 177,00	1 979 000,00	5 567 077,00	3 735 464,67	347 708,48	150 000,00	194 708,48
Wykonanie 2014	17 328 945,00	17 072 406,30	1 861 192,00	20 000,00	3 600 000,00	1 600 000,00	5 567 077,00	3 735 464,67	256 538,70	50 000,00	204 708,48
2015	15 811 544,00	15 659 544,00	1 779 029,00	20 000,00	3 978 477,00	1 853 000,00	5 705 369,00	3 165 389,00	152 000,00	150 000,00	0,00
2016	18 505 000,00	18 100 000,00	2 100 000,00	30 000,00	3 900 000,00	1 860 000,00	6 200 000,00	4 250 000,00	405 000,00	100 000,00	300 000,00
2017	18 895 000,00	18 490 000,00	2 150 000,00	30 000,00	3 800 000,00	1 860 000,00	6 300 000,00	4 250 000,00	405 000,00	100 000,00	300 000,00
2018	18 900 000,00	18 600 000,00	2 300 000,00	30 000,00	3 900 000,00	1 860 000,00	6 350 000,00	4 250 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2019	18 700 000,00	18 700 000,00	2 400 000,00	30 000,00	4 000 000,00	1 900 000,00	6 400 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	18 850 000,00	18 850 000,00	2 500 000,00	32 000,00	4 090 000,00	1 980 000,00	6 550 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	19 400 000,00	19 400 000,00	2 650 000,00	32 000,00	4 200 000,00	2 050 000,00	6 700 000,00	4 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 900 000,00	19 900 000,00	2 800 000,00	33 000,00	4 320 000,00	2 180 000,00	6 800 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 500 000,00	20 500 000,00	2 900 000,00	34 000,00	4 420 000,00	2 250 000,00	6 900 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 100 000,00	21 100 000,00	3 000 000,00	35 000,00	4 520 000,00	2 330 000,00	7 050 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 600 000,00	21 600 000,00	3 150 000,00	36 000,00	4 650 000,00	2 400 000,00	7 200 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 100 000,00	22 100 000,00	3 250 000,00	37 000,00	4 750 000,00	2 480 000,00	7 300 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	22 600 000,00	22 600 000,00	3 400 000,00	40 000,00	4 850 000,00	2 550 000,00	7 400 000,00	5 000 000,00	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 majątkowe
		Wydatki bieżące ^x	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	15 134 047,27	14 694 121,19	0,00	0,00	x	504 846,32	504 846,32	0,00	0,00	439 926,08
Wykonanie 2013	15 139 097,57	14 928 573,90	0,00	0,00	x	396 723,81	380 633,81	0,00	0,00	210 523,67
Plan 3 kw. 2014	17 115 466,48	16 582 497,00	0,00	0,00	x	360 000,00	360 000,00	0,00	24 572,00	532 969,48
Wykonanie 2014	16 600 000,00	16 100 000,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	24 572,00	500 000,00
2015	15 770 983,00	15 293 405,28	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	20 536,00	477 577,72
2016	18 039 174,37	15 300 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	16 500,00	2 739 174,37
2017	17 753 692,00	15 390 168,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	12 465,00	2 363 524,00
2018	17 986 120,00	15 450 000,00	0,00	0,00	0,00	177 000,00	177 000,00	0,00	8 428,00	2 536 120,00
2019	17 326 120,00	15 600 000,00	0,00	0,00	x	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00	1 726 120,00
2020	18 283 391,00	15 945 068,00	0,00	0,00	x	53 500,00	53 500,00	0,00	0,00	2 338 323,00
2021	18 894 424,00	16 137 838,00	0,00	0,00	x	31 900,00	31 900,00	0,00	0,00	2 756 586,00
2022	19 594 424,00	16 533 968,00	0,00	0,00	x	24 670,00	24 670,00	0,00	0,00	3 060 456,00
2023	19 864 424,00	17 229 956,00	0,00	0,00	x	20 800,00	20 800,00	0,00	0,00	2 634 468,00
2024	21 046 924,00	17 731 900,00	0,00	0,00	x	16 800,00	16 800,00	0,00	0,00	3 315 024,00
2025	21 546 924,00	18 227 900,00	0,00	0,00	x	12 900,00	12 900,00	0,00	0,00	3 319 024,00
2026	22 046 924,00	18 705 070,00	0,00	0,00	x	8 900,00	8 900,00	0,00	0,00	3 341 854,00
2027	22 565 238,00	19 206 535,00	0,00	0,00	x	5 060,00	5 060,00	0,00	0,00	3 358 703,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	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 zaciąganiem 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]								
Wykonanie 2012	684 811,82	778 204,00	0,00	0,00	88 204,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	804 653,71	675 330,00	0,00	0,00	255 330,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	194 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	728 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	40 561,00	534 800,00	534 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	465 825,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 141 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	913 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 373 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	566 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	505 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	305 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	635 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	53 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	53 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 762,00	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 ^x budżetu	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. ⁶⁾ ^x 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	1 222 407,09	1 222 407,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 417 709,42	1 417 709,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	194 145,00	194 145,00	124 310,00	0,00	124 310,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	194 145,00	194 145,00	124 310,00	0,00	124 310,00	0,00	0,00
2015	575 361,00	575 361,00	124 310,00	0,00	124 310,00	0,00	0,00
2016	465 825,63	465 825,63	124 310,00	0,00	124 310,00	0,00	0,00
2017	1 141 308,00	1 141 308,00	124 310,00	0,00	124 310,00	0,00	0,00
2018	913 880,00	913 880,00	84 294,00	0,00	84 294,00	0,00	0,00
2019	1 373 880,00	1 373 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	566 609,00	566 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	505 576,00	505 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	305 576,00	305 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	635 576,00	635 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	53 076,00	53 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	53 076,00	53 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 076,00	53 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 762,00	34 762,00	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])
Wykonanie 2012	7 853 814,56	0,00	839 623,16	927 827,16
Wykonanie 2013	6 871 726,63	0,00	883 902,05	1 139 232,05
Plan 3 kw. 2014	6 677 581,63	0,00	379 406,00	379 406,00
Wykonanie 2014	6 677 581,63	0,00	972 406,30	972 406,30
2015	6 102 220,63	0,00	366 138,72	900 938,72
2016	5 636 395,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2017	4 495 087,00	0,00	3 099 832,00	3 099 832,00
2018	3 581 207,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00
2019	2 207 327,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2020	1 640 718,00	0,00	2 904 932,00	2 904 932,00
2021	1 135 142,00	0,00	3 262 162,00	3 262 162,00
2022	829 566,00	0,00	3 366 032,00	3 366 032,00
2023	193 990,00	0,00	3 270 044,00	3 270 044,00
2024	140 914,00	0,00	3 368 100,00	3 368 100,00
2025	87 838,00	0,00	3 372 100,00	3 372 100,00
2026	34 762,00	0,00	3 394 930,00	3 394 930,00
2027	0,00	0,00	3 393 465,00	3 393 465,00

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 uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + (1.2.1) - [(2.1) - (2.1.2)] + (15.2)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	10,92%	10,92%	0,00%	10,92%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	11,28%	11,28%	0,00%	11,28%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,20%	2,34%	0,00%	2,34%	0,03	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,97%	2,11%	0,00%	2,11%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,60%	4,68%	0,00%	4,68%	0,03	4,86%	5,81%	TAK	TAK
2016	3,98%	3,22%	0,00%	3,22%	0,16	4,07%	5,02%	TAK	TAK
2017	6,94%	6,22%	0,00%	6,22%	0,17	7,33%	8,28%	TAK	TAK
2018	5,77%	5,28%	0,00%	5,28%	0,17	11,95%	11,95%	TAK	TAK
2019	7,97%	7,97%	0,00%	7,97%	0,17	16,42%	16,42%	TAK	TAK
2020	3,29%	3,29%	0,00%	3,29%	0,15	16,73%	16,73%	TAK	TAK
2021	2,77%	2,77%	0,00%	2,77%	0,17	16,22%	16,22%	TAK	TAK
2022	1,66%	1,66%	0,00%	1,66%	0,17	16,27%	16,27%	TAK	TAK
2023	3,20%	3,20%	0,00%	3,20%	0,16	16,38%	16,38%	TAK	TAK
2024	0,33%	0,33%	0,00%	0,33%	0,16	16,56%	16,56%	TAK	TAK
2025	0,31%	0,31%	0,00%	0,31%	0,16	16,27%	16,27%	TAK	TAK
2026	0,28%	0,28%	0,00%	0,28%	0,15	15,84%	15,84%	TAK	TAK
2027	0,18%	0,18%	0,00%	0,18%	0,15	15,64%	15,64%	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							
		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	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]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 970 028,26	2 168 204,74	0,00	0,00	0,00	19 400,00	420 526,08	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 764 616,67	2 041 106,07	0,00	0,00	0,00	0,00	210 523,67	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 851 831,88	2 017 080,00	669 593,33	669 593,33	0,00	0,00	532 969,48	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 450 000,00	2 000 000,00	669 593,33	669 593,33	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2015	40 561,00	40 561,00	7 133 948,00	2 028 294,00	210 320,00	210 320,00	0,00	0,00	423 577,72	54 000,00
2016	465 825,63	465 825,63	7 532 000,00	2 312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 739 174,37	0,00
2017	1 141 308,00	1 141 308,00	7 758 000,00	2 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 524,00	0,00
2018	913 880,00	913 880,00	7 990 000,00	2 454 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 536 120,00	0,00
2019	1 373 880,00	1 373 880,00	8 230 000,00	2 527 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 120,00	0,00
2020	566 609,00	566 609,00	8 477 000,00	2 603 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 323,00	0,00
2021	505 576,00	505 576,00	8 732 000,00	2 681 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 756 586,00	0,00
2022	305 576,00	305 576,00	8 994 000,00	2 761 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 456,00	0,00
2023	635 576,00	635 576,00	9 263 000,00	2 844 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 634 468,00	0,00
2024	53 076,00	53 076,00	9 542 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315 024,00	0,00
2025	53 076,00	53 076,00	9 828 000,00	3 017 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 319 024,00	0,00
2026	53 076,00	53 076,00	10 073 000,00	3 093 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 341 854,00	0,00
2027	34 762,00	34 762,00	10 325 000,00	3 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 358 703,00	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.

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: 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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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	400 803,32	400 803,32	400 803,32	190 901,00	190 901,00	190 901,00	99 264,02	99 264,02	99 264,02
Wykonanie 2013	347 521,32	347 521,32	347 521,32	47 356,00	47 356,00	47 356,00	192 495,17	192 495,17	192 495,17
Plan 3 kw. 2014	669 593,33	669 593,33	669 593,33	45 649,68	45 649,68	45 649,68	669 593,33	669 593,33	669 593,33
Wykonanie 2014	669 593,33	669 593,33	669 593,33	45 649,68	45 649,68	45 649,68	669 593,33	669 593,33	669 593,33
2015	210 320,00	210 320,00	210 320,00	0,00	0,00	0,00	210 320,00	210 320,00	210 320,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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:	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	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 ¹⁵⁾		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	238 193,34	238 193,34	238 193,34	34 029,28	34 029,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	18 028,50	18 028,50	18 028,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	27 621,18	27 621,18	27 621,18	6 905,30	6 905,30	6 905,30	6 905,30	0,00	0,00
Wykonanie 2014	27 621,18	27 621,18	27 621,18	6 905,30	6 905,30	6 905,30	6 905,30	0,00	0,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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. 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
		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									
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	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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 ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				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	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	1 222 407,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 052,12
Wykonanie 2013	1 417 709,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 621,49
Plan 3 kw. 2014	194 145,00	0,00	2 019,00	2 019,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	194 145,00	0,00	2 019,00	2 019,00	0,00	0,00	0,00
2015	575 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	465 825,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 141 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	913 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 373 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	566 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	505 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	305 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	635 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	53 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	53 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 762,00	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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 43/2014
z dnia 2014-11-12

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit zobowiązań
			od	do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				953 468,65	210 320,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				953 468,65	210 320,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				953 468,65	210 320,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				953 468,65	210 320,00	0,00
1.1.1.1	Projekt "Chatka Puchatka"	Urząd Gminy w Gronowie Elbląskim	2013	2015	616 378,65	138 840,00	0,00
1.1.1.2	Projekt "Jęglownicka Akademia Nauki"	Urząd Gminy w Gronowie Elbląskim	2013	2015	337 090,00	71 480,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit zobowiązań
			od	do			
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2015 – 2027

Przy konstrukcji WPF na lata 2015 – 2027 wzięto pod uwagę m.in. założenia makroekonomiczne, które służyły do konstrukcji WPF Państwa oraz założeń do Projektu Budżetu Państwa na 2015 r.

Podstawowe wielkości założone na 2015 rok w Wieloletniej Prognozie Finansowej kształtują się następująco:

1. dochody ogółem – 15 811 544,00 zł, w tym:
 - dochody bieżące – 15 659 544,00 zł,
 - dochody majątkowe – 152 000,00 zł, w tym ze sprzedaży mienia - 150 000,00 zł;
2. Wydatki ogółem – 15 770 983,00 zł, w tym:
 - wydatki bieżące – 15 293 405,28 zł, z tego:
 - a) wydatki na obsługę długu – 310 000,00 zł,
 - b) wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 7 133 948,00 zł,
 - c) wydatki na funkcjonowanie organów gminy – 2 028 294,00 zł, (rozdz. 75022 i 75023)
 - wydatki majątkowe (inwestycyjne) – 477 577,72 zł;
3. Przychody budżetu – 534 800,00 zł;
4. Rozchody budżetu – 575 361,00 zł.

Przy szacowaniu dochodów przyjęto założenia poszczególnych grup dochodów:

1. dochody bieżące:
 - dla dochodów, których Wójt jest organem podatkowym (podatki i opłaty lokalne) przyjęto na podstawie zeszłorocznych stawek podatkowych w poszczególnych latach nieco powyżej stawek inflacji oraz uwzględniono wzrost podmiotów opodatkowania oraz wzrost dochodów z tyt. wzmoczonych działań w zakresie egzekucji zaległości podatkowych;
 - dotacje celowe na zadania bieżące szacowano na podstawie danych wynikających z projektu ustawy budżetowej oraz założeń WPF;
 - udziały w podatkach PIT i CIT – uwzględniono zmianę wysokości udziału JST we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 37,67%;
 - subwencja ogólna – zaplanowano minimalny wzrost; ogółem wzrost dochodów bieżących w poszczególnych latach będzie kształtował się średnio na poziomie ok. 3%;
2. dochody majątkowe – dochody te mają charakter incydentalny i wymagały odrębnego szacowania dla poszczególnych tytułów:
 - dochody ze sprzedaży majątku gminy – to źródło dochodów jest bardzo ważne dla ustalania od roku 2014 limitu długu jednostki. Po przeanalizowaniu stanu mienia komunalnego dokonano oszacowania możliwości jego sprzedaży w poszczególnych latach. Przewiduje się, że dochody z tego tytułu będą malały. Od roku 2015 głównymi źródłami dochodów będą więc dochody bieżące, które jak z analizy wynika będą musiały pokryć wydatki bieżące jak również rozchody budżetu. Do dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto dochody sklasyfikowane w §§ 0770, 0760, 0870;
 - dotacje i środki na inwestycje oparto o zawarte umowy o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej.

Drugą grupą wymagającą objaśnień są wydatki budżetowe.

1. wydatki bieżące:

- na podstawie analizy przewidywanego wykonania budżetu 2014 r. dokonano wstępnie ustaleń, co do podstawowych wielkości wydatków budżetowych w poszczególnych latach. Z analizy wynika, że bardzo trudne będą najbliższe lata, bowiem pozostaniemy tylko z dochodami bieżącymi (podatki, opłaty, udziały w podatku dochodowym, wpływy z
 - usług, itp.) a dochodami majątkowymi będą jedynie ewentualne dotacje z UE za realizację zadań inwestycyjnych oraz wpływy ze sprzedaży mienia w granicach 150.000 - 100 000 zł. Tendencję wzrostową wydatków bieżących o ok. 2% oparto na wskaźnikach inflacji, wskaźnikach wzrostu przeciętnego wynagrodzenia.
2. wydatki majątkowe:
- planuje się wydatki majątkowe (inwestycyjne) na ogólną kwotę 477 577,72 zł.

Prognoza kwoty długu i spłaty zobowiązań jednostki pokazuje poziom zadłużenia jednostki na przestrzeni lat a zarazem przedstawia dowód na zdolność spłaty długu zastanego jak i długu nowego a w szczególności określa limity indywidualne dla każdego roku objętego prognozą. Planuje się łączną kwotę długu na dzień 31.12.2015 r. w kwocie 6 120 220,63 zł a tym samym wskaźnik zadłużenia w wysokości 38,71% .Wskaźnik obsługi długu na dzień 31.12.2015 r. planuje się w wysokości 5,60% .

I. Dochody ogółem: 15 811 544,00 zł	
dochody bieżące: 15 659 544,00 zł	Wzrost dochodów bieżących w latach objętych prognozą 2015 – 2016 założono na poziomie średnio 1,5% w stosunku do dochodów w latach poprzednich (m.in. dochody podatkowe, subwencje oraz udziały w podatku dochodowym), natomiast w latach 2017 – 2027 o około 2,8% .
dochody majątkowe: 152 000,00 zł	Dochody majątkowe stanowią dochody ze sprzedaży majątku i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 152 000,00 zł. Na lata następne przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży m.in. na podstawie stosownych uchwał organu stanowiącego oraz wielkości rat ze sprzedaży majątku na raty.
II. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych): 14 983 405,28 zł	Wydatków założono na poziomie pozwalającym zachować równowagę budżetową oraz możliwość obsługi długu. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) stanowią: 1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane, 2. wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, 3. wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy, 4. pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych gminy.
III. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (I – II): 828 138,72 zł	Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)

IV. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych: 534 800,00 zł.	Nadwyżka budżetowa planuje się w wysokości 534 800,00 zł,
V. Środki do dyspozycji na spłatę i obsługę długu oraz wydatki majątkowe (III + IV): 1 362 938,72 zł	Po oszacowaniu dochodów ogółem, oraz wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów), uwzględnieniu wolnych środków oraz innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu otrzymano środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe.
VI. Spłata i obsługa długu: 885 361,00 zł	Spłatę i obsługę długu (w podziale na rozchody tytułu spłaty oraz wydatki bieżące) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych. Spłata długu obejmuje rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów – 575 361,00 zł. Obsługa długu obejmuje spłatę odsetek od kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych - 310 000,00 zł.
VII. Inne rozchody (bez spłaty długu): 0 zł.	Nie zaprognozowano pożyczek udzielanych z budżetu ani innych rozchodów.
VIII. Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (V - VI - VII): 477 577,72 zł	Po rozdysponowaniu środków na spłatę i obsługę długu otrzymano pulę środków na wydatki majątkowe.
IX. Wydatki majątkowe: 477 577,72 zł	Zaprognozowano wydatki majątkowe stanowiące wydatki na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku Nr 3 do Projektu Uchwały Budżetowej na 2015 r. – 477 577,72 zł.
X. Przychody (kredyty): 0	Nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów
XI. Wynik finansowy budżetu (VIII – IX + X): 0zł	Zgodnie z Metodą Ministra Finansów - jest to pomocnicza kategoria zaproponowana w WPF, pozwalająca ocenić, czy JST w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.
KWOTA DŁUGU, WSKAŹNIKI	Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy. Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem W WPF obliczono wartości tj.: - Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań, zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych $(R+O)/D$, $(\text{Dochody bieżące} + \text{sprzedaż majątku} - \text{wydatki bieżące}) / \text{dochody ogółem dla danego roku budżetowego}$ $(Db+Sm-Wb)/D$, - Dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy z dn. 27.08.2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. z 2013., poz. 885 z późn. zm.), - Spełnienie wskaźnika spłaty (relacji) z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych.

--	--