PROJEKT UCHWAŁY W SPRAWIE PRZYJĘCIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LEWIN KŁODZKI NA LATA 2016-2028

WÓJT GMINY LEWIN KŁODZKI

13 listopad 2015 rok

Projekt

Uchwała Nr

Rady Gminy Lewin Kłodzki
z dnia

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lewin Kłodzki ~~na lata 2016–2028~~

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 (tj. Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 roku, poz. 594 ze zm.)

Rada Gminy Lewin Kłodzki uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lewin Kłodzki na lata 2016–2028, stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr III/12/2014 Rady Gminy Lewin Kłodzki z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lewin Kłodzki na lata 2015-2028 wraz ze zmianami dokonanymi w trakcie roku.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lewin Kłodzki.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	7 403 288,29	6 544 488,66	586 075,00	22 074,49	1 363 267,42	1 083 405,11	2 017 863,00	1 197 942,70	858 799,63	208 716,42	644 883,21
Wykonanie 2014	8 971 241,31	6 956 563,09	621 968,00	-4 814,92	1 669 614,85	1 173 921,62	2 168 701,00	1 177 250,72	2 014 678,22	194 550,75	1 743 927,47
Plan 3 kw. 2015	10 492 410,21	7 101 093,21	735 170,00	1 000,00	1 760 707,00	1 276 009,00	2 273 425,00	1 020 631,25	3 391 317,00	490 914,00	2 879 543,00
Wykonanie 2015	9 809 814,00	6 980 000,00	735 170,00	5 000,00	1 760 707,00	1 276 009,00	2 273 425,00	1 020 631,25	2 829 814,00	218 000,00	2 609 543,00
2016	8 348 851,00	6 601 050,00	775 979,00	3 500,00	1 737 145,00	1 249 784,00	2 595 753,00	804 827,00	1 747 801,00	586 230,00	857 071,00
2017	10 847 313,00	6 884 153,00	789 170,00	2 000,00	1 766 676,00	1 271 030,00	2 639 880,00	1 050 000,00	3 963 160,00	570 000,00	3 093 160,00
2018	9 481 496,00	6 970 746,00	791 576,00	2 000,00	1 798 476,00	1 293 908,00	2 687 397,00	1 050 000,00	2 510 750,00	570 000,00	1 790 750,00
2019	8 548 664,00	7 124 214,00	799 491,00	2 000,00	1 843 437,00	1 326 255,00	2 754 581,00	1 050 000,00	1 424 450,00	520 000,00	854 450,00
2020	7 845 649,00	7 325 649,00	799 491,00	2 000,00	1 843 437,00	1 326 255,00	2 754 581,00	1 050 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00
2021	7 845 649,00	7 325 649,00	799 491,00	2 000,00	1 843 437,00	1 326 255,00	2 754 581,00	1 050 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00
2022	7 845 649,00	7 325 649,00	799 491,00	2 000,00	1 843 437,00	1 326 581,00	2 754 581,00	1 050 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00
2023	7 845 649,00	7 325 649,00	799 491,00	2 000,00	1 843 437,00	1 326 581,00	2 754 581,00	1 050 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00
2024	7 845 649,00	7 325 649,00	799 491,00	2 000,00	1 843 437,00	1 326 581,00	2 754 581,00	1 050 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00
2025	7 845 649,00	7 325 649,00	799 491,00	2 000,00	1 843 437,00	1 326 581,00	2 754 581,00	1 050 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00
2026	7 845 649,00	7 325 649,00	799 491,00	2 000,00	1 843 437,00	1 326 581,00	2 754 581,00	1 050 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00
2027	7 845 649,00	7 325 649,00	799 491,00	2 000,00	1 843 437,00	1 326 581,00	2 754 581,00	1 050 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00
2028	7 845 649,00	7 325 649,00	799 491,00	2 000,00	1 843 437,00	1 326 581,00	2 754 581,00	1 050 000,00	520 000,00	520 000,00	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]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa [4]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	7 062 852,20	6 191 266,97	0,00	0,00	x	170 373,97	170 373,97	0,00	0,00	871 585,23
Wykonanie 2014	10 978 876,87	6 502 078,52	0,00	0,00	x	118 815,64	118 815,64	16 375,38	0,00	4 476 798,35
Plan 3 kw. 2015	8 463 052,21	6 867 452,21	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	30 000,00	8 160,00	1 595 600,00
Wykonanie 2015	7 465 224,00	6 550 000,00	0,00	0,00	x	122 000,00	122 000,00	30 000,00	8 160,00	915 224,00
2016	8 348 630,00	6 586 228,00	0,00	0,00	0,00	169 000,00	169 000,00	0,00	7 931,00	1 762 402,00
2017	10 375 000,00	6 560 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	0,00	12 226,00	3 815 000,00
2018	9 100 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	164 000,00	164 000,00	0,00	11 527,00	2 500 000,00
2019	8 150 000,00	6 650 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	10 329,00	1 500 000,00
2020	7 446 985,00	6 700 000,00	0,00	0,00	x	155 000,00	155 000,00	0,00	7 131,00	746 985,00
2021	7 448 141,00	6 700 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	6 933,00	748 141,00
2022	7 624 153,00	6 700 000,00	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	0,00	5 200,00	924 153,00
2023	7 624 151,00	6 700 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	3 466,00	924 151,00
2024	7 712 133,00	6 700 000,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	1 734,00	1 012 133,00
2025	7 746 874,00	6 700 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	1 046 874,00
2026	7 773 474,00	6 700 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	1 073 474,00
2027	7 773 474,00	6 700 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 073 474,00
2028	7 799 617,10	6 700 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 099 617,10

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: 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 2013	340 436,09	799 638,04	0,00	0,00	244 274,04	0,00	555 364,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-2 007 635,56	2 749 306,17	0,00	0,00	0,00	0,00	2 749 306,17	2 007 635,56	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 029 358,00	515 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515 232,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 344 590,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	221,00	493 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493 927,00	0,00	0,00	0,00
2017	472 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	381 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	398 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	398 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	397 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	221 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	221 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	133 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	98 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	72 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	72 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	46 031,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	1 093 479,00	1 093 479,00	604 349,00	604 349,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	745 007,27	745 007,27	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 544 590,00	2 544 590,00	2 171 207,00	2 104 607,00	66 600,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 544 590,00	2 544 590,00	2 171 207,00	2 104 607,00	66 600,00	0,00	0,00
2016	494 148,00	494 148,00	66 600,00	0,00	66 600,00	0,00	0,00
2017	472 313,00	472 313,00	116 600,00	0,00	116 600,00	0,00	0,00
2018	381 496,00	381 496,00	56 600,00	0,00	56 600,00	0,00	0,00
2019	398 664,00	398 664,00	56 600,00	0,00	56 600,00	0,00	0,00
2020	398 664,00	398 664,00	6 600,00	0,00	6 600,00	0,00	0,00
2021	397 508,00	397 508,00	57 768,00	0,00	57 768,00	0,00	0,00
2022	221 496,00	221 496,00	57 768,00	0,00	57 768,00	0,00	0,00
2023	221 498,00	221 498,00	57 768,00	0,00	57 768,00	0,00	0,00
2024	133 516,00	133 516,00	57 796,00	0,00	57 796,00	0,00	0,00
2025	98 775,00	98 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	72 175,00	72 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	72 175,00	72 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	46 031,90	46 031,90	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 [8] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	2 955 902,17	0,00	353 221,69	597 495,73
Wykonanie 2014	4 985 706,17	0,00	454 484,57	454 484,57
Plan 3 kw. 2015	2 914 532,90	0,00	233 641,00	233 641,00
Wykonanie 2015	2 599 300,90	0,00	430 000,00	430 000,00
2016	2 914 311,90	0,00	14 822,00	14 822,00
2017	2 441 998,90	0,00	324 153,00	324 153,00
2018	2 060 502,90	0,00	370 746,00	370 746,00
2019	1 661 838,90	0,00	474 214,00	474 214,00
2020	1 263 174,90	0,00	625 649,00	625 649,00
2021	865 666,90	0,00	625 649,00	625 649,00
2022	644 170,90	0,00	625 649,00	625 649,00
2023	422 672,90	0,00	625 649,00	625 649,00
2024	289 156,90	0,00	625 649,00	625 649,00
2025	190 381,90	0,00	625 649,00	625 649,00
2026	118 206,90	0,00	625 649,00	625 649,00
2027	46 031,90	0,00	625 649,00	625 649,00
2028	0,00	0,00	625 649,00	625 649,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]+[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]+[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[5.5])/([1]-[15.1.1])	([1.1] - [15.1.1]+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	17,07%	8,91%	0,00	8,91%	7,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	9,63%	4,99%	0,00	4,99%	7,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	25,63%	4,58%	0,00	4,58%	6,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	27,18%	4,66%	0,00	4,66%	6,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	7,94%	7,05%	0,00	7,05%	7,20%	7,24%	7,14%	TAK	TAK
2017	5,88%	4,69%	0,00	4,69%	8,24%	7,11%	7,01%	TAK	TAK
2018	5,75%	5,03%	0,00	5,03%	9,92%	7,45%	7,35%	TAK	TAK
2019	6,54%	5,75%	0,00	5,75%	11,63%	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2020	7,06%	6,88%	0,00	6,88%	14,60%	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2021	6,98%	6,15%	0,00	6,15%	14,60%	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2022	4,67%	3,87%	0,00	3,87%	14,60%	13,61%	13,61%	TAK	TAK
2023	4,61%	3,83%	0,00	3,83%	14,60%	14,60%	14,60%	TAK	TAK
2024	3,42%	2,66%	0,00	2,66%	14,60%	14,60%	14,60%	TAK	TAK
2025	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	14,60%	14,60%	14,60%	TAK	TAK
2026	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	14,60%	14,60%	14,60%	TAK	TAK
2027	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	14,60%	14,60%	14,60%	TAK	TAK
2028	1,48%	1,48%	0,00	1,48%	14,60%	14,60%	14,60%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej [10]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego [11]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0,00	0,00	3 423 065,61	1 630 358,41	0,00	0,00	0,00	871 585,23	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	3 480 644,80	1 727 254,87	0,00	0,00	0,00	94 917,50	4 381 880,85	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	3 601 503,54	2 076 753,11	916 000,00	0,00	916 000,00	830 600,00	660 000,00	54 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	3 500 000,00	1 800 000,00	916 000,00	0,00	916 000,00	830 600,00	660 000,00	54 000,00
2016	221,00	221,00	3 331 303,00	2 028 390,00	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	360 000,00	1 302 402,00	0,00
2017	472 313,00	472 313,00	3 387 935,00	2 062 872,00	3 815 000,00	0,00	3 815 000,00	3 115 000,00	700 000,00	0,00
2018	381 496,00	381 496,00	3 448 917,00	2 100 003,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2019	398 664,00	398 664,00	3 510 997,00	2 137 803,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2020	398 664,00	398 664,00	3 598 771,00	2 191 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	746 985,00	0,00
2021	397 508,00	397 508,00	3 598 771,00	2 191 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	748 141,00	0,00
2022	221 496,00	221 496,00	3 598 771,00	2 191 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	924 153,00	0,00
2023	221 498,00	221 498,00	3 598 771,00	2 191 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	924 151,00	0,00
2024	133 516,00	133 516,00	3 598 771,00	2 191 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 133,00	0,00
2025	98 775,00	98 775,00	3 598 771,00	2 191 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046 874,00	0,00
2026	72 175,00	72 175,00	3 598 771,00	2 191 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 474,00	0,00
2027	72 175,00	72 175,00	3 598 771,00	2 191 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 073 474,00	0,00
2028	46 031,90	46 031,90	3 598 771,00	2 191 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 099 617,10	0,00

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14]			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	86 079,50	86 079,50	86 079,50	644 883,21	643 976,43	643 976,43	101 270,00	86 079,50	86 079,50
Wykonanie 2014	124 322,50	124 322,50	124 322,50	1 743 924,44	938 765,47	938 765,47	138 140,84	124 322,50	124 322,50
Plan 3 kw. 2015	8 460,00	8 460,00	8 460,00	2 309 543,00	2 309 543,00	40 650,00	11 896,00	8 460,00	8 460,00
Wykonanie 2015	8 460,00	8 460,00	8 460,00	2 309 543,00	2 309 543,00	40 650,00	11 896,00	8 460,00	8 460,00
2016	49 500,00	49 500,00	0,00	857 071,00	857 071,00	0,00	55 000,00	49 500,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy [15)]	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2013	825 265,38	643 976,43	643 976,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	4 360 032,85	2 798 567,40	2 798 032,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	62 500,00	62 500,00	62 500,00	21 850,00	21 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	62 500,00	40 650,00	40 650,00	21 850,00	21 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 085 000,00	857 071,00	0,00	227 929,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	1 093 479,00	16 310,17	158 117,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	745 007,27	41 815,27	16 310,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 544 590,00	0,00	41 815,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 544 590,00	0,00	41 815,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	494 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	472 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	381 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	398 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	398 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	397 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	221 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	221 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	133 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	98 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	72 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	72 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	46 031,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**8 945 000,00**	**1 130 000,00**	**3 815 000,00**	**2 500 000,00**	**1 500 000,00**	**8 945 000,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**8 945 000,00**	**1 130 000,00**	**3 815 000,00**	**2 500 000,00**	**1 500 000,00**	**8 945 000,00**
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:**				**8 585 000,00**	**770 000,00**	**3 815 000,00**	**2 500 000,00**	**1 500 000,00**	**8 585 000,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**8 585 000,00**	**770 000,00**	**3 815 000,00**	**2 500 000,00**	**1 500 000,00**	**8 585 000,00**
1.1.2.1	*Modernizacja dróg gminnych położonych w Lewinie Kłodzkim*	*Urząd Gminy*	*2017*	*2019*	*4 000 000,00*	*0,00*	*500 000,00*	*2 000 000,00*	*1 500 000,00*	*4 000 000,00*
1.1.2.2	*Place rekreacyjno-sportowe w gminie Lewin Kłodzki*	*Urząd Gminy*	*2017*	*2018*	*700 000,00*	*0,00*	*200 000,00*	*500 000,00*	*0,00*	*700 000,00*
1.1.2.3	*Termomodernizacja i modernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lewinie Kłodzkim*	*Urząd Gminy*	*2016*	*2017*	*3 800 000,00*	*720 000,00*	*3 080 000,00*	*0,00*	*0,00*	*3 800 000,00*
1.1.2.4	*Usuwanie azbestu z terenu Gminy Lewin Kłodzki*	*Urząd Gminy*	*2016*	*2017*	*85 000,00*	*50 000,00*	*35 000,00*	*0,00*	*0,00*	*85 000,00*
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego**				**360 000,00**	**360 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**360 000,00**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**360 000,00**	**360 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**360 000,00**
1.3.2.1	*Budowa budynku z mieszkaniami socjalnymi*	*Urząd Gminy*	*2015*	*2016*	*360 000,00*	*360 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*360 000,00*

Załącznik nr 3 do uchwały

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

na lata 2016- 2028 Gminy Lewin Kłodzki.

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lewin Kłodzki na lata 2016 - 2028 została opracowana (zgodnie z art. 227) na okres 13 lat, na podstawie wykazu przedsięwzięć: wydatków bieżących i majątkowych na lata 2016 - 2019, w którym określona jest kwota limitu zobowiązań jakie organ wykonawczy może zaciągnąć w okresie objętym prognozą w celu realizacji określonego przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust. 3 pkt 4 oraz na podstawie prognozy długu do 2028 r. tj. na okres na który zaciągnięte zostały zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2016 są zgodne z projektem budżetu na 2016 rok, podstawowa zasadą przy opracowaniu projektu była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy przy wprowadzeniu działań ograniczających wydatki bieżące. Wykaz przedsięwzięć to odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia zawierające: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, źródła finansowania oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 - 2028 przyjęto niewielki wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2016 – 2018. Od roku 2019 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5 –cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono spadek dochodów bieżących podatkowych na poziomie 0,2 % zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Ze względu na oddanie do użytkowania sieci kanalizacji we wsi Dańczów, Jeleniów i Jerzykowice Wielkie zwiększa się dochody za zrzut ścieków. W latach 2016 – 2018 przyjęto wzrost dochodów bieżących zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów. Od 2019 roku przyjęto stałe wielkości dochodów.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody w latach 2016- 2019 z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych ze środków europejskich oraz ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki mieniem gminnym. Znaczny wzrost dochodów majątkowych wynika z tego, iż uchwalony jest w br. plan zagospodarowania przestrzennego i przygotowanych jest do sprzedaży 13 działek budowlanych na granicy z Kudową Zdrój.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. W 2016 planuje się zaciągnąć pożyczkę na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych

latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje wypłatę wynagrodzeń jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t." obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 i 75023 – założono w roku 2016 – 1,7 %, w roku 2017- 1,8%, w roku 2018 i następnych latach – 2,5 %.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody:

Planuje się zaciągnięcie kredytów/pożyczek w wysokości 493.927,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody:

Kwota rozchodów planowana jest w wysokości 494.148,00 zł, w tym 66.600,00 złotych na spłatę pożyczek zgodnie z art. 243 ust. 3a.

Wynik budżetu:

Pozycja 3 Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami.

Przeznaczenie nadwyżki:

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że nadwyżkę budżetową przeznaczy się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

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. 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 zaciąganym długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została zgodnie z ustawą.

Klimek-Szymanowicz

WÓJT

mgr inż. Joanna Klimek-Szymanowicz