

UCHWAŁA NR XVI/93/15
RADY MIEJSKIEJ JABŁONOWA POMORSKIEGO

z dnia 30 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na lata 2016-2026

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015, poz. 1515) i art.226, art.227, art.230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2013 r., poz. 885, poz. 938 i 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015, poz.532) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na lata 2016-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2018, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie 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. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie.

§ 5. Traci moc uchwała Nr IV/17/15 Rady Miejskiej z dnia 22.01.2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na lata 2015-2022.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.



Przewodniczący Rady
Miejskiej


Krzysztof Kamiński

Uzasadnienie

do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie na lata 2015-2022.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w zakresie, o którym mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, została sporządzona na lata 2016-2026 i stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

W związku ze zmianami - autopoprawkami burmistrza do projektu budżetu ustalono nowe kwoty: dochodów majątkowych, wynika to z uwag jakie Regionalna izba Obrachunkowa w Toruniu przedstawiła w opinii do projektu WPF na lata 2016-2026. W prognozie dochodów uwzględniono dochody z Unii Europejskiej w wysokości 1.895.516 zł, wobec powyższego wykreślono planowane zaciągnięcie pożyczki na prefinansowanie.

Pozostałe dane m.in. wydatki pozostają na niezmiennym poziomie.

Uzupełniono także pozycje dotyczące rubryki "wykonanie 2015", spełniona została relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Zapewne w trakcie roku WPF będzie dostosowywana w zakresie zaistniałych zmian, których nie dało się przewidzieć w chwili jego uchwalania.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto wydatki inwestycyjne w dużym stopniu realizowane przy współudziale środków unijnych, realizacja ich będzie uwarunkowana od środków finansowych będących w dyspozycji jednostki a także po zawarciu umów na ich współfinansowanie środkami unijnymi.

Prognozę dochodów bieżących i majątkowych sporządzono w oparciu o ich realny wzrost, mając na uwadze zrealizowane dochody za III kwartały roku 2015 oraz na podstawie otrzymanych pism z Ministerstwa finansów o wysokości subwencji oraz od Wojewody o przyznanych dotacjach, oraz w oparciu o zawarte umowy i złożone wnioski o dofinansowanie w związku z realizacją zadań inwestycyjnych w oparciu o dofinansowanie ze środków unijnych (o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych).

Wśród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związane z funkcjonowaniem jst, czyli zapisane w dziale 750 klasyfikacji budżetowej. W latach 2016-2026 nie planuje się udzielenia gwarancji i poręczeń.

Zaplanowano spłaty i obsługę długu z uwzględnieniem rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych oraz wydatków bieżących na obsługę długu.

Miasto i Gmina planuje wyemitować obligacje komunalne na pokrycie spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych oraz na pokrycie deficytu.

Prognozowana kwota długu wykazana jest według stanu na koniec 2015 roku i lat następnych tj. do 2026 roku aż do całkowitej spłaty tego długu.

Prognoza długu na poszczególne lata planowania uwzględnia zarówno zadłużenie gminy powstałe w latach ubiegłych jak i „nowy” dług.

Nowy dług zaplanowano w oparciu o wykaz przedsięwzięć na lata 2016-2018, przedsięwzięcia jednak będą realizowane tylko wówczas, gdy zostaną pozyskane środki unijne na poszczególne przedsięwzięcia.

Trudno przewidzieć terminy dofinansowania, w prognozie przyjęto dochody majątkowe z tego tytułu w latach 2016-2019.

W kolejnych wierszach Wieloletniej Prognozy Finansowej wyliczone są wskaźniki długu i planowanej spłaty zadłużenia w stosunku do prognozowanych dochodów ogółem.

W załączniku Nr 2 do uchwały - przedsięwzięcia, wykazano przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków unijnych oraz pozostałe – Budowa Sali sportowej przy SP J-wo.

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Marzanna Feitke

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	1.1	z tego:						w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:		
									1.1.3.1	1.2.1	1.2.2
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
Formula	[1.1] * [1.2]										
Wykonanie 2013	29314390,32	28361987,93	3482726	60000	4916000	2319500	12862171	5506848,32	952402,39	408559,73	543842,66
Wykonanie 2014	30642313,73	29495016,17	4047786	85000	5665100	2510000	12129283	6149038,5	1147297,56	253047	894250,56
Plan 3 kw. 2015	31441661,1	29688198,1	4759437	85000	6015428	2683378	11932909	6166559,1	1753463	318500	1337963
Wykonanie 2015	32239054,16	30360791,16	4759437	126000	6015428	2683378	12034909	6166559,1	1878263	408000	1470263
2016	31476631	28471222	4890692	110000	6214350	2700000	12200000	4939320	3005409	274291	2731118
2017	32148151	29478371	5000000	110000	6214350	2700000	12400000	4939320	2669780	274291	2395489
2018	33835319,63	30358776,63	5000000	110000	6214350	2700000	12400000	5000000	3476543	274291	3202252
2019	31770821	29700000	5100000	110000	6250000	2750000	12600000	5000000	2070821	274291	1798530
2020	30650000	30400000	5150000	110000	6250000	2800000	12800000	5000000	250000	250000	0
2021	31653000	31403000	5200000	110000	6300000	2850000	13000000	5100000	250000	250000	0
2022	31753000	31503000	5250000	110000	6400000	2900000	13100000	5100000	250000	250000	0
2023	31753000	31503000	5250000	110000	6400000	2900000	13100000	5200000	250000	250000	0
2024	32253000	32003000	5250000	110000	6400000	2900000	13100000	5200000	250000	250000	0
2025	32250000	32000000	5300000	110000	6450000	3000000	13200000	5200000	250000	250000	0
2026	32250000	32000000	5300000	110000	6450000	3000000	13200000	5200000	250000	250000	0

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	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	odsetki i dyskonto w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	Wydatki majątkowe
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			
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	29476007,33	25836221,52	0	0	X	570866,2	570866,2	0	0	3639785,81	
Wykonanie 2014	31753223,24	27500887,77	0	0	X	466000	466000	3640,38	60523,25	4252335,47	
Plan 3 kw. 2015	29685955,1	27433355,1	0	0	X	450000	450000	0	0	2252600	
Wykonanie 2015	30483348,16	28385748,16	0	0	X	410000	410000	0	0	2097600	
2016	33538071	26580711	0	0	0	390000	390000	0	0	6957360	
2017	35148151	26580711	0	0	0	400000	400000	0	0	8567440	
2018	31752511	26580711	0	0	0	400000	400000	0	0	5171800	
2019	30351461	26600000	0	0	X	350000	350000	0	0	3751461	
2020	29150000	26600000	0	0	X	300000	300000	0	0	2550000	
2021	30453000	26650000	0	0	X	200000	200000	0	0	3803000	
2022	30253000	26650000	0	0	X	200000	200000	0	0	3603000	
2023	30253000	26700000	0	0	X	100000	100000	0	0	3553000	
2024	30253000	26700000	0	0	X	100000	100000	0	0	3553000	
2025	29750000	26800000	0	0	X	100000	100000	0	0	2950000	
2026	31645489	26800000	0	0	X	100000	100000	0	0	4845489	

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

[Signature]

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	4	4.1	z tego:			4.2	z tego:			4.4	w tym:
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu		
Lp	3	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]											
Wykonanie 2013	-161617,01	2216806,91	0	0	0	392806,91	161617,01	1824000	0	0	0	0	
Wykonanie 2014	-1110909,51	3231056,53	0	0	0	173510,53	0	3057546	857546	0	0	0	
Plan 3 kw. 2015	1755706	580000	0	0	0	550000	0	0	0	0	30000	0	
Wykonanie 2015	1755706	580000	0	0	0	550000	0	0	0	0	30000	0	
2016	-2061440	3375000	0	0	0	0	0	0	3375000	2061440	0	0	
2017	-3000000	6209049	0	0	0	209049	0	6000000	3000000	0	0	0	
2018	2082808,63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	1419360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	1500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	1200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	1500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	1500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	2000000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	2500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2026	604511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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




Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	
				5.1.1	w tym:			
					5.1.1.1	5.1.1.2		5.1.1.3
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.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2013	1373400	1373400	131000	131000	0	0	0	
Wykonanie 2014	2202115,66	2202115,66	892506,91	489406,91	403100	0	0	
Plan 3 kw. 2015	2335706	2305706	1260706	857546	403160	0	30000	
Wykonanie 2015	2335706	2305706	1260706	857546	403160	0	30000	
2016	1313560	1313560	313560	0	313560	0	0	
2017	3209049	3209049	2209049	0	2209049	0	0	
2018	2082808,63	2082808,63	1082808,63	0	1082808,63	0	0	
2019	1419360	1419360	19360	0	19360	0	0	
2020	1500000	1500000	0	0	0	0	0	
2021	1200000	1200000	0	0	0	0	0	
2022	1500000	1500000	0	0	0	0	0	
2023	1500000	1500000	0	0	0	0	0	
2024	2000000	2000000	0	0	0	0	0	
2025	2500000	2500000	0	0	0	0	0	
2026	604511	604511	0	0	0	0	0	

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	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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [5.1] - [5.2]
Wykonanie 2013	11898366,3	0	2525766,41	2918573,32
Wykonanie 2014	12784325,04	0	1994128,4	2167638,93
Plan 3 kw. 2015	10114506,62	0	2254843	2804843
Wykonanie 2015	10114506,62	0	1975043	2525043
2016	12175946,62	0	1890511	1890511
2017	14966897,62	0	2897660	3106709
2018	12281771	0	3778065,63	3778065,63
2019	10804511	0	3100000	3100000
2020	9304511	0	3800000	3800000
2021	8104511	0	4753000	4753000
2022	6604511	0	4853000	4853000
2023	5104511	0	4803000	4803000
2024	3104511	0	5303000	5303000
2025	604511	0	5200000	5200000
2026	0	0	5200000	5200000

- 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.

[Signature]

[Signature]

Wskaźnik spłaty zobowiązań															
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.		Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy		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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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	
		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.3.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.2)}{(5.1) + (5.1.3)}$	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1			
Wykonanie 2013		6,63%	6,19%	0	6,19%	10,01%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK				
Wykonanie 2014		8,71%	5,59%	0	5,59%	7,33%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK				
Plan 3 kw. 2015		8,76%	4,75%	0	4,75%	8,18%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK				
Wykonanie 2015		8,42%	4,51%	0	4,51%	7,39%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK				
2016		5,41%	4,42%	0	4,42%	6,88%	8,51%	8,24%	8,24%	TAK	TAK				
2017		11,23%	4,35%	0	4,35%	9,87%	7,46%	7,20%	7,20%	TAK	TAK				
2018		7,34%	4,14%	0	4,14%	11,98%	8,31%	8,05%	8,05%	TAK	TAK				
2019		5,57%	5,51%	0	5,51%	10,62%	9,58%	9,58%	9,58%	TAK	TAK				
2020		5,87%	5,87%	0	5,87%	13,21%	10,82%	10,82%	10,82%	TAK	TAK				
2021		4,42%	4,42%	0	4,42%	15,81%	11,94%	11,94%	11,94%	TAK	TAK				
2022		5,35%	5,35%	0	5,35%	16,07%	13,21%	13,21%	13,21%	TAK	TAK				
2023		5,04%	5,04%	0	5,04%	15,91%	15,03%	15,03%	15,03%	TAK	TAK				
2024		6,51%	6,51%	0	6,51%	17,22%	15,93%	15,93%	15,93%	TAK	TAK				
2025		8,06%	8,06%	0	8,06%	16,90%	16,40%	16,40%	16,40%	TAK	TAK				
2026		2,18%	2,18%	0	2,18%	16,90%	16,68%	16,68%	16,68%	TAK	TAK				

Wyszczególnienie

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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Chmura

Łud

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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	0	11394098	2717747,94	2969660,31	0	2969660,31	2969660,31	0	0
Wykonanie 2014	0	2202115,66	11825009,49	2944188	0	0	0	3600780,75	446570,53	359458,76
Plan 3 kw. 2015	0	1118506	12298760,49	2843090	0	0	0	0	2045000	107600
Wykonanie 2015	0	1118506	12298760,49	2843090	0	0	0	0	2045000	107600
2016	0	0	13050895,49	3000660	1310360	0	1310360	0	6957360	950000
2017	0	0	13050895,49	3000660	8567440	0	8567440	0	0	0
2018	2082808,63	2082808,63	13050895,49	3000660	5171800	0	5171800	0	0	0
2019	1419360	1419360	13100000	3000660	0	0	0	0	0	0
2020	1500000	1500000	13150000	3000660	0	0	0	0	0	0
2021	1200000	1200000	13150000	3000660	0	0	0	0	0	0
2022	1500000	1500000	13200000	3000660	0	0	0	0	0	0
2023	1500000	1500000	13200000	3000660	0	0	0	0	0	0
2024	2000000	1000000	13200000	3000660	0	0	0	0	0	0
2025	2500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	604511	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	1047955,91	1047955,91	1047955,91	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	1337963	1337963	1337963	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	1337963	1337963	1337963	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	1895516	1895516	1895516	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	2395489	2395489	2395489	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	3202252	3202252	3202252	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	1796530	1796530	1796530	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14) W pozycjach 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.

Opinia

[Signature]

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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		W tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		W tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	W tym: wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	W tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	W tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania 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			
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0			
Wykonanie 2014	2299070,53	2299070,53	869991,53	869991,53	869991,53	869991,53	857546	857546			
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0			
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0			
2016	0	0	0	0	0	0	0	0			
2017	0	0	0	0	0	0	0	0			
2018	0	0	0	0	0	0	0	0			
2019	0	0	0	0	0	0	0	0			
2020	0	0	0	0	0	0	0	0			
2021	0	0	0	0	0	0	0	0			
2022	0	0	0	0	0	0	0	0			
2023	0	0	0	0	0	0	0	0			
2024	0	0	0	0	0	0	0	0			
2025	0	0	0	0	0	0	0	0			
2026	0	0	0	0	0	0	0	0			
Formula											
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0			
Wykonanie 2014	2299070,53	2299070,53	869991,53	869991,53	869991,53	869991,53	857546	857546			
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0			
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0			
2016	0	0	0	0	0	0	0	0			
2017	0	0	0	0	0	0	0	0			
2018	0	0	0	0	0	0	0	0			
2019	0	0	0	0	0	0	0	0			
2020	0	0	0	0	0	0	0	0			
2021	0	0	0	0	0	0	0	0			
2022	0	0	0	0	0	0	0	0			
2023	0	0	0	0	0	0	0	0			
2024	0	0	0	0	0	0	0	0			
2025	0	0	0	0	0	0	0	0			
2026	0	0	0	0	0	0	0	0			

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.

Chmura

Sur

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku														
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę 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 przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	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.)	13.2	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.3	przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.4	przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności	13.5	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.6	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7						
Wykonanie 2013		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	w tym:	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	1373400	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	2202115,66	0	13977,41	13977,41	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	1448160	0	44505,81	44505,81	0	0	-319606,61
Wykonanie 2015	1448160	0	44505,81	44505,81	0	0	-319606,61
2016	1313560	0	0	0	0	0	0
2017	1313560	0	0	0	0	0	0
2018	1207808,63	0	0	0	0	0	-602317,99
2019	1419360	0	0	0	0	0	-57900
2020	1500000	0	0	0	0	0	0
2021	1200000	0	0	0	0	0	0
2022	1500000	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych 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 określającej 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, 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć 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)				15049600	1310360	8567440	5171800	0	15049600
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				15049600	1310360	8567440	5171800	0	15049600
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:				10049600	1310360	5267440	3471800	0	10049600
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				10049600	1310360	5267440	3471800	0	10049600
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków oraz remont infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Miasta i Gminy Jabłonowo Pomorskie	JABŁONOWO POMORSKIE	2016	2017	1400000	140000	1260000	0	0	1400000
1.1.2.2	Modernizacja drogi Buk Góralski - Nowa Wieś - poprawa bezpieczeństwa na drodze	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	2500000	0	1500000	1000000	0	2500000
1.1.2.3	Modernizacja drogi w miejscowości Konojady - poprawa bezpieczeństwa	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	286000	0	286000	0	0	286000
1.1.2.4	Przyłącza wodociągowe w miejscowościach: Górale, Lembarg, Szczępanki, Mieszewy-Konojady - Zaopatrzenie w wodę	JABŁONOWO POMORSKIE	2016	2017	200000	100000	100000	0	0	200000
1.1.2.5	Rewitalizacja Rynku w Jabłonowie Pomorskim	JABŁONOWO POMORSKIE	2016	2018	1630000	40000	690000	900000	0	1630000
1.1.2.6	Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Jabłonowie Pomorskim oraz budowa sali sportowej, modernizacja placu zabaw, dokończenie budowy parkingu	JABŁONOWO POMORSKIE	2016	2018	1433600	170360	561440	701800	0	1433600

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						
1.1.2.7	Wykonanie energooszczędnego oświetlenia ulicznego - stawianie lamp solarowych na terenie Miasta i Gminy Jabłonowo Pom.	JABŁONOWO POMORSKIE	2016	2018	2600000	860000	870000	870000	0	2600000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5000000	0	3300000	1700000	0	5000000
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				5000000	0	3300000	1700000	0	5000000
1.3.2.1	Budowa sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jabłonowie Pomorskim	JABŁONOWO POMORSKIE	2017	2018	5000000	0	3300000	1700000	0	5000000