

**Zarządzenie Nr 107/2014**  
**Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin**  
**z dnia 12 listopada 2014 roku**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2013 r, poz.885 z późn. zm. ) Burmistrz Gminy i Miasta Żuromin zarządza, co następuje:

§ 1

1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawić :
  - 1)Radzie Miejskiej w Żurominie,
  - 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania,
2. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

**BURMISTRZ**  
**GMINY I MIASTA**  
*Zbigniew Nosek*  
mgr Zbigniew Nosek

Projekt  
**UCHWAŁA NR ..../....**  
**RADY MIEJSKIEJ W ŻUROMINIE**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Żuromin**

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r , poz.885 z późn. zm.) Rada Miejska w Żurominie uchwała, co następuje:

**§ 1**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Żuromin na lata 2015 -2023 zgodnie z załącznikiem Nr1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości

**§ 2**

1. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin 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 do kwoty 2 500 000 zł rocznie.
2. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Żuromin do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.1 w ramach kwoty 2 500 000 zł.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Żuromin.

**§ 4**

Traci moc uchwała Nr 283//XXXVI/13 Rady Miejskiej w Żurominie z dnia 13 grudnia 2013r. ze zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Żuromin na lata 2014-2023.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.

**BURMISTRZ  
GMINY I MIASTA**  
*mgr Zbigniew Nosek*

Przewodniczący Rady Miejskiej  
.....

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .....Rady Miejskiej w Żurominie z  
dnia .....

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 516 000,00	2 058 000,00	2 058 000,00	200 000,00	200 000,00	2 058 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 516 000,00	2 058 000,00	2 058 000,00	200 000,00	200 000,00	2 058 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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	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				4 516 000,00	2 058 000,00	2 058 000,00	200 000,00	200 000,00	2 058 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 516 000,00	2 058 000,00	2 058 000,00	200 000,00	200 000,00	2 058 000,00
1.3.1.1	Konserwacja Oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2015	2018	776 000,00	288 000,00	288 000,00	100 000,00	100 000,00	288 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Gminy	2015	2018	3 740 000,00	1 770 000,00	1 770 000,00	100 000,00	100 000,00	1 770 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MURMISTERZ  
GMINY I MIASTA  
*mgr*  
mgr Zbigniew Nosek

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Miejskiej w Żurominie z dnia.....

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	37 375 241,05	33 498 948,08	5 775 044,00	212 966,14	5 447 798,01	3 433 289,31	14 179 312,00	6 685 683,68	3 876 292,97	1 085 955,88	2 719 544,01
Wykonanie 2013	37 133 629,07	35 188 144,29	6 232 027,00	192 308,19	6 444 000,00	4 171 718,91	13 807 370,00	6 219 844,24	1 945 484,78	132 220,67	470 296,61
Plan 3 kw. 2014	37 233 450,24	36 098 829,54	6 799 606,00	180 000,00	7 364 615,00	4 075 993,00	13 892 594,00	6 162 109,54	1 134 620,70	720 000,00	50 000,00
Wykonanie 2014	37 883 833,70	37 032 514,44	6 799 606,00	180 000,00	7 364 615,00	4 075 993,00	13 892 594,00	6 908 807,00	851 319,26	420 000,00	50 000,00
2015	36 128 404,00	35 568 404,00	7 358 383,00	180 000,00	7 465 555,00	4 273 748,00	14 619 468,00	4 646 698,00	560 000,00	540 000,00	0,00
2016	36 272 411,13	35 455 692,13	7 319 094,00	193 752,00	7 513 034,00	4 199 190,00	14 069 550,00	5 321 966,00	816 719,00	524 288,00	0,00
2017	36 829 934,00	36 013 215,00	7 604 540,00	201 308,00	7 625 729,00	4 199 498,00	14 280 059,00	5 529 523,00	816 719,00	524 288,00	0,00
2018	36 968 513,00	36 652 513,00	7 893 347,00	208 958,00	7 740 116,00	4 262 178,00	14 494 802,00	5 739 645,00	316 000,00	116 000,00	0,00
2019	37 108 513,00	36 792 513,00	7 893 347,00	208 958,00	7 740 116,00	4 262 178,00	14 494 802,00	5 739 645,00	316 000,00	116 000,00	0,00
2020	37 158 513,00	36 842 513,00	7 893 511,00	208 958,00	7 740 116,00	4 262 178,00	14 494 802,00	5 739 645,00	316 000,00	116 000,00	0,00
2021	36 908 513,00	36 592 513,00	7 893 511,00	208 958,00	7 740 116,00	4 262 178,00	14 494 802,00	5 739 645,00	316 000,00	116 000,00	0,00
2022	37 008 513,00	36 692 513,00	7 893 511,00	208 958,00	7 740 116,00	4 262 178,00	14 494 802,00	5 739 645,00	316 000,00	116 000,00	0,00
2023	37 034 691,87	36 718 691,87	7 893 511,00	208 958,00	7 740 116,00	4 262 178,00	14 494 802,00	5 739 645,00	316 000,00	116 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>								
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	37 288 879,72	31 519 313,89	0,00	0,00	x	406 516,34	391 220,00	0,00	0,00	5 769 565,83
Wykonanie 2013	38 204 688,52	33 286 685,06	0,00	0,00	x	307 646,73	307 646,73	0,00	0,00	4 918 003,46
Plan 3 kw. 2014	40 112 509,37	34 254 425,91	0,00	0,00	x	351 600,00	351 600,00	0,00	0,00	5 858 083,46
Wykonanie 2014	40 762 892,83	35 484 738,37	0,00	0,00	x	351 600,00	351 600,00	0,00	0,00	5 278 154,46
2015	34 357 390,00	32 920 167,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 437 223,00
2016	35 034 411,13	33 535 137,13	0,00	0,00	0,00	269 200,00	269 200,00	0,00	0,00	1 499 274,00
2017	35 586 934,00	33 922 635,00	0,00	0,00	0,00	222 700,00	222 700,00	0,00	0,00	1 664 299,00
2018	35 448 513,00	34 431 147,00	0,00	0,00	0,00	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	1 017 366,00
2019	35 658 513,00	34 431 147,00	0,00	0,00	x	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00	1 227 366,00
2020	35 708 513,00	34 431 147,00	0,00	0,00	x	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00	1 277 366,00
2021	36 508 513,00	34 431 147,00	0,00	0,00	x	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	2 077 366,00
2022	36 508 513,00	34 431 147,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	2 077 366,00
2023	36 534 691,87	34 457 325,87	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	2 077 366,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu <sup>x</sup>
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	86 361,33	3 543 897,98	0,00	0,00	666 922,98	0,00	2 876 975,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-1 071 059,45	4 933 209,22	0,00	0,00	1 832 759,22	1 005 284,00	3 100 450,00	1 536 450,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 879 059,13	4 419 688,00	0,00	0,00	1 470 674,00	580 045,13	2 949 014,00	2 299 014,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-2 879 059,13	4 419 688,00	0,00	0,00	1 470 674,00	580 045,13	2 949 014,00	2 299 014,00	0,00	0,00
2015	1 771 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	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	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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	1 797 500,00	1 797 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 391 475,00	2 391 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 540 628,87	1 540 628,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 540 628,87	1 540 628,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 771 014,00	1 771 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 238 000,00	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 243 000,00	1 243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	500 000,00	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> 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 2012	8 068 475,00	0,00	1 979 634,19	2 646 557,17
Wykonanie 2013	8 777 450,00	0,00	1 901 459,23	3 734 218,45
Plan 3 kw. 2014	10 185 835,13	0,00	1 844 403,63	3 315 077,63
Wykonanie 2014	10 185 835,13	0,00	1 547 776,07	3 018 450,07
2015	8 414 821,13	0,00	2 648 237,00	2 648 237,00
2016	7 063 000,00	0,00	1 920 555,00	1 920 555,00
2017	5 820 000,00	0,00	2 090 580,00	2 090 580,00
2018	4 300 000,00	0,00	2 221 366,00	2 221 366,00
2019	2 850 000,00	0,00	2 361 366,00	2 361 366,00
2020	1 400 000,00	0,00	2 411 366,00	2 411 366,00
2021	1 000 000,00	0,00	2 161 366,00	2 161 366,00
2022	500 000,00	0,00	2 261 366,00	2 261 366,00
2023	0,00	0,00	2 261 366,00	2 261 366,00

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.	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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 x 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] - [(2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] + [(2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[(1) + (1)]}$	$\frac{[(1) - (15.1)] + [(1.2) - (2.1) + (2.1) + (15.2)] \times (1)}{[(5.1)]}$	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	5,86%	5,86%	0,00	5,86%	8,20%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	7,27%	7,27%	0,00	7,27%	5,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	6,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,99%	4,99%	0,00	4,99%	5,19%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,87%	5,87%	0,00	5,87%	8,82%	6,86%	6,29%	TAK	TAK
2016	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	6,74%	7,06%	6,50%	TAK	TAK
2017	3,98%	3,98%	0,00	3,98%	7,10%	7,48%	6,92%	TAK	TAK
2018	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	6,32%	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2019	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	6,68%	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2020	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	6,80%	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2021	1,22%	1,22%	0,00	1,22%	6,17%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2022	1,45%	1,45%	0,00	1,45%	6,42%	6,55%	6,55%	TAK	TAK
2023	1,38%	1,38%	0,00	1,38%	6,42%	6,46%	6,46%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące			
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	17 117 537,19	2 705 622,67	638 905,34	638 905,34	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	18 178 443,37	2 967 678,67	606 276,40	14 361,74	591 914,66	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	18 428 360,51	3 372 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	18 829 478,50	3 382 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 675,00	328 548,00	
2015	1 771 014,00	1 771 014,00	18 209 162,00	3 401 248,00	2 058 000,00	2 058 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 238 000,00	1 238 000,00	18 404 273,51	3 452 266,00	2 058 000,00	2 058 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 243 000,00	1 243 000,00	18 575 000,00	3 452 266,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 520 000,00	1 520 000,00	18 575 000,00	3 452 266,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 450 000,00	1 450 000,00	18 575 000,00	3 452 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 450 000,00	1 450 000,00	18 575 000,00	3 452 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	400 000,00	400 000,00	18 575 000,00	3 452 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	500 000,00	500 000,00	18 575 000,00	3 452 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	500 000,00	500 000,00	18 575 000,00	3 452 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

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 <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	189 218,00	117 723,00	479 424,00	324 603,00	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

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 <sup>15)</sup>	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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	820 302,00	396 804,66	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

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

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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 797 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 391 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 540 628,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 540 628,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 771 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-113 821,13
2017	1 243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	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 wyciszenia 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

## **Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015– 2023 Gminy i Miasta Żuromin**

Zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Burmistrz Gminy i Miasta Żuromin opracował Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2015- 2023, wg wzoru, który stanowi załącznik nr 1 i nr 2 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

### **1.Dochody**

#### **1.1.Dochody bieżące**

Dochody w roku bazowym 2015 określono realnie, przyjmując prawdopodobne wpływy szczegółowo opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2015rok. W 2015 r. zaplanowano dochody ogółem, wyższe wobec 2014r. o kwotę 660 629 zł tj.1,86%, a dochody bieżące wyższe o kwotę 1 724 893 zł tj.5,10%, a dochody majątkowe niższe o kwotę 1 082 264 zł. W latach następnych dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu, natomiast dochody bieżące wzrastają od 1,5 do 3%. W latach 2019- 2023 dochody pozostają bez zmian.

Na dochody, a w szczególności dochody bieżące składają się następujące źródła wpływów:

#### **Dochody udziałów we wpływach z PIT**

W 2015r. zakłada się wzrost tych dochodów o 8%,W następnych wzrosty wynoszą od 3 do 3,7%, co wynika z przewidywanego powrotu wzrostu gospodarczego polskiej gospodarki i stałego rozwoju gminy.

#### **Dochody z udziałów we wpływach z CIT**

Dochody z Cit w gminie ustabilizowały się na przestrzeni ostatnich lat na stałym poziomie 180 000zł. W związku z tym wzrost dochodów zaplanowano na poziomie3-3,7% w każdym roku od 2015r.

#### **Dochody z podatków i opłat lokalnych**

Główną pozycją tej grupy dochodów są podatki od nieruchomości i podatek rolny. W roku 2015 nie planuje się podwyżki tych podatków a w latach następnych wzrost wyniesie 1,5%. W pozostałych dochodach tej grupy mieści się opłata śmieciowa.

#### **Subwencja ogólna**

Gmina i Miasto Żuromin otrzymuje subwencje oświatową, równoważącą i subwencje wyrównawczą. Zgodnie z otrzymaną decyzją z Ministerstwa Finansów subwencja oświatowa na rok 2015 zostanie zwiększona o kwotę 985 435 zł a subwencje pozostałe zmniejszone o kwotę 234 701 zł , co ostatecznie daje zwiększenie o kwotę 726 874 zł. W latach następnych zaplanowano wzrost subwencji ogółem o 1,5%

#### **Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.**

Dotacje na zadania zlecone oraz zadania bieżące, dotacje z UE i środki od innych samorządów. Na rok 2015 Gmin nie posiada umów na wpływy ze środków UE. Od 2016 nie planowano środków z tych dotacji jakkolwiek Gmina z pewnością o takie środki będzie występowała. Od roku 2015-2018 ujęto więc tylko środki kierowane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i z budżetów innych samorządów na realizację zadań bieżących powtarzalnych. Dotacja na etapie projektu budżetu są niższe a w trakcie roku zostają zwiększane .Dalszy ich wzrost założono na poziomie 3-4%.

#### **1.2.Dochody majątkowe**

Planowane dochody majątkowe na rok 2015 w wysokości **560 000 zł**, uwzględniają planowane środki ze sprzedaży mienia gminy. Planowane z tego tytułu dochody są niższe od roku 2014 z uwagi na to iż nie udało się zrealizować planowanej sprzedaży działek w związku z toczącymi się sprawami w sądzie

W roku 2015 planuje się dokonać sprzedaży majątku gminy na kwotę **540 000 zł** w tym:

- działka nr 2401/7,2402/6 o pow. 0,0332 ha w Żurominie przy ul Antoniego Wolskiego- na kwotę 118 000 zł
- działki rolne nr. 377/4 o pow. 10,92 ha, nr 377/2 o pow. 7,27 ha- na kwotę 300 000zł
- sprzedaż lokalu Nr 25 o pow.47,60m2 położonej przy ul Szkolnej 3 – kwota 22 000 zł
- sprzedaż lokalu Nr 17 o pow. 41,74m2 położony w Żurominie przy ul. Wyzwolenia 35/37- kwota 20 000 zł

- lokali nr 1 o pow. 36,50 m2 położony w Żurominie przy ul Wyzwolenia 39– kwota 60 000 zł
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości- 20 000 zł

Pozostałe dochody majątkowe – kwota 20 000 zł

Na etapie opracowywania prognozy na 2015r nie planuje się dotacji na zadanie inwestycyjne ze środków unijnych gdyż nie ma podpisanej umowy lecz Gmina będzie wnioskować o powyższe środki.

W latach 2016-2017 planuje się osiągnąć dochody ze sprzedaży majątku w kwocie po 524 288 zł z tytułu sprzedaży następujących działek:

#### **Rok 2016**

- w Żurominie ul Sielankowa Nr 3267 o pow. 0,0966 ha na kwotę 60 000 zł,
- w Żurominie ul Zwycięstwa Nr 21 o pow. 90 m2 - na kwotę 210 000 zł,
- w Żurominie ul Wiatraczna Nr 2360 o pow. 0,1356 ha , Nr 2377/6 o pow. 0,0513,Nr 2361 o pow.0,2257 ha ,Nr 2378/4 o pow. 0,1065 ha na łączną kwotę 254 288 zł,

#### **Rok 2017**

- w Żurominie ul. Wyzwolenia Nr 208 o pow. 0,5591ha i Nr 210/1 o pow. 0.3989ha na kwotę 480 000 zł
- we wsi Poniatowo ul Szkolna Nr dz. 783/4 o pow. 0,0829ha na kwotę 30 000 zł,
- we wsi Poniatowo ul Leśna Nr dz. 1045/5 o pow. 0,28 ha na kwotę 14 288 zł

#### **Rok 2018**

- w mieście Żuromin ul Działkowa - Nr 2589/5 o pow. 0,1464 ha i Nr 2589/6 o pow. 0,3042 ha na kwotę 200 000 zł,
- w Żurominie ul. 3 Maja Nr dz. 1570 o pow. 0,0541ha na kwotę 46 000 zł,
- w Żurominie ul Wyzwolenia , Nr dz. 185/4 o pow. 0,1348 ha na kwotę 70 000 zł.

Pozostałe dochody majątkowe dotyczą wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

Mniejsze dochody majątkowe w latach 2018-2023 dotyczą zmniejszenia zasobów komunalnych do sprzedaży i będą to dochody głównie ze sprzedaży mieszkań oraz dochody pozyskane z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Od 2015r nie planowano środków z dotacji z udziałem środków UE na wydatki inwestycyjne, jakkolwiek Gmina z pewnością o takie środki będzie występowała.

## **2. Wydatki**

Założono że wydatki będą wynikać z możliwości dochodowych po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu kredytów. Zobowiązania z tytułu spłat kredytów, w sposób znaczny ograniczają możliwości inwestycyjne gminy, niemniej jednak po zabezpieczeniu niezbędnego minimum na wydatki bieżące, w prognozowanym okresie zakłada się stopniowy wzrost środków kierowanych na wydatki majątkowe.

### **2.1 Wydatki bieżące**

Różnica pomiędzy ogólnymi możliwościami wydatkowymi i założonymi wydatkami majątkowymi, przy uwzględnieniu pewnego minimum tych wydatków stanowi wydatki bieżące Gminy. Okres 2015-2023 to czas spłaty długu, a w szczególności lata 2015-2020 gdzie kwoty są znaczące. W związku z tym musi być kontynuowane w kolejnych latach oszczędne gospodarowanie środkami publicznymi.

W ramach wydatków bieżących pokazano wydatki na obsługę długu, tj. kwotę zaplanowaną na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w całym okresie ich spłaty.

Wydatki bieżące w roku 2015 zaplanowano niższe o 4,54.% w stosunku planowanego wykonania 2014 r. Od roku 2016 – 2017 planowano wzrost wydatków bieżących o 1,02% -1,05% .

Pozycja wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane- w roku 2015 nie planuje się podwyżek dla nauczycieli. W latach 2016-2023 wzrost wynagrodzeń planuje się o wskaźnik inflacji.

Pozycja wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmuje wydatki planowane w Rozdz. 75022 i Rozdz.75023. W kolejnych latach założono wzrost wydatków z tego tytułu o wskaźnik inflacji w wysokości 1,5%.

Prognozę długu sporządzono na lata 2015-2023, tj. na okres na który zaciągnięto zobowiązania.

## **2.2 Wydatki majątkowe**

W ramach wydatków majątkowych w roku 2015 nie planuje się Przedsięwzięć a wydatki inwestycyjne są planowane jako wydatki na zadania inwestycyjne nieobjęte wieloletnią prognozą finansową w kwocie

1 437 223 zł i wydatki majątkowe w formie dotacji celowej – kwota 328 548 zł

## **3. Wynik budżetu**

Budżet 2015 roku jest budżetem nadwyżkowym. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 1 771 014 zł, z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów w kwocie 1 581 000 zł i pożyczek w kwocie 190 000 zł

Wyniki budżetów w latach 2016-2023 będą dodatnie (nadwyżka) i zapewnią spłatę długu.

## **4. Przychody budżetu- w chwili opracowywania projektu nie planuje się przychodów.**

## **5. Rozchody budżetu**

Przewiduje się spłatę długu, zgodnie z zawartymi umowami – spłatę kredytów zaciągniętych w latach 2009-2014 w kwocie – 1771 014 zł

W przedstawionej prognozie spłaty te systematycznie maleją i stają się coraz mniejszym obciążeniem dla budżetów w kolejnych latach.

## **6. Kwota długu**

Określono kwoty zobowiązań na koniec każdego roku budżetowego po spłacie w danym roku przewidzianych do spłaty rat kredytu. Kwota długu systematycznie maleje a na koniec 2023r wynosi 0.

Planowana kwota długu na koniec 2015r wynosi 8 414 821,13 zł

**Sposób finansowania długu** – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana z wolnych środków. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem. W dalszych pozycjach zostały obliczone wskaźniki długu dla Gmin wynikające z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych. Są to wielkości kontrolne i informacyjne do roku 2015.

## **Poręczenia.**

Gmina zgodnie z podjętą uchwałą udzieliła poręczenia lecz umowy wygasły na koniec 2014r roku.

W dalszych latach nie planuje się poręczeń.

## **8.1.8.2 Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy**

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową t, 2015-2023 została zachowana zasada zrównoważenia budżetu tj. planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki są wyższe od planowanych wydatków bieżących.

Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwotę przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego oraz wolnych środków, stanowi pulę środków, które mogą być rozdysponowane na spłatę i obsługę długu oraz inwestycje.

## **9.1 Wskaźniki spłaty zobowiązań**

W związku z brakiem wyłączeń wskaźniki w wierszach 0d 9.1.-9.4 oraz 9.6 są takie same. Jest to relacja rocznego obciążenia budżetu spłatą długu i obsługi tego długu oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z poręczeń do dochodów ogółem w każdym roku budżetowym (wg. starej upf.

W roku 2015 wskaźnik wynosi 5,87 %.

## **9.6. Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art.243)**

To wskaźnik liczony dla każdego budżetu wg wzoru:

(dochody bieżące(+)) / (dochody ze sprzedaży majątku (-) wydatki bieżące) dzielone przez dochody ogółem.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzający rok budżetowy. Jest to średni wskaźnik z 3 ostatnich lat liczony wg

wzoru.

Dla 2015 roku przyjmuje się planowane wielkości na dz. 30.09.2014r, a dla lat poprzednich wykonanie 31.12.14

**9.6.1** Jest to dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy,. Jest to wskaźnik jw., z tym, że dla roku poprzedzający rok budżetowy wprowadza się dane dotyczące wykonania ze sprawozdania Rb. Oznacza to, że wskaźnik ten zmieni się po zamknięciu roku i będzie pokazywał faktyczny maksymalny wskaźnik zadłużenia.

**9.7** Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

**9.7.1.** Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

W **9.7i 9.7.1** jest komunikat, że relacje wskazane w prognozie spełniają wymogi ustawowe.

#### **10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej**

Określone nadwyżki budżetów w latach 2015-2023 są na poziomie rozchodów budżetu i są przeznaczone na spłaty zadłużenia, tj. wiersz 10.1., „Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych”.

#### **Załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF**

**Poz. 1.3.1** - Wydatki na programy , projekty lub zadania ( inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2) z tego wydatki bieżące poz. 1.3.1

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich:

Poz.1.3.11- Konserwacja oświetlenia ulicznego:

Poz. 1.3.1.2. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych

Przewodniczący Rady Miejskiej

Burmistrz Gminy i Miasta  
mgr Zbigniew Nosek