

Uchwała Nr V/43/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 25 marca 2015 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Żnin na lata 2015-2025**

Na podstawie art. 226,227,228,229,230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IV/24/2015 Rady Miejskiej w Żninie z dnia 30 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żnin na lata 2015-2025, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) Załącznik Nr 3 otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Żnina.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/43/2015 Rady Miejskiej w Żninie z dnia 25 marca 2015 r.

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 2012	68 969 384,31	65 004 885,04	9 877 922,00	365 368,22	15 496 168,23	9 823 877,03	20 396 489,00	13 559 303,81	3 964 499,27	1 107 203,22	2 595 244,55	
Wykonanie 2013	69 999 046,85	68 168 801,12	10 149 304,00	311 838,37	17 931 275,00	10 839 705,30	19 939 121,00	14 509 223,56	1 830 245,73	707 486,43	1 099 176,76	
Plan 3 kw. 2014	72 775 329,23	66 955 798,23	10 830 264,00	200 000,00	17 974 629,00	10 739 123,00	18 616 174,00	14 019 051,23	5 819 531,00	721 654,00	4 176 128,00	
Wykonanie 2014	73 052 815,59	69 622 320,10	10 830 264,00	480 000,00	17 974 629,00	10 739 123,00	18 616 174,00	15 611 098,48	3 430 495,49	1 246 950,05	2 220 499,44	
2015	70 844 048,23	64 485 939,23	11 279 616,00	250 000,00	18 037 000,00	10 580 000,00	19 870 831,00	10 237 013,00	6 358 109,00	800 000,00	5 531 625,00	
2016	78 050 295,00	68 079 895,00	11 392 412,00	252 500,00	21 082 306,00	12 648 800,00	20 069 539,00	10 305 064,00	9 970 400,00	2 000 000,00	7 970 400,00	
2017	69 739 621,24	69 089 621,24	11 506 336,00	255 025,00	21 293 129,00	12 775 288,00	20 270 235,00	10 408 094,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2018	70 627 122,00	69 977 122,00	11 621 400,00	257 575,00	21 506 060,00	12 903 041,00	20 472 937,00	10 512 155,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2019	71 166 185,00	70 516 185,00	11 737 614,00	260 151,00	21 721 121,00	13 032 071,00	20 677 666,00	10 617 257,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2020	71 872 744,00	71 222 744,00	11 584 990,00	262 752,00	21 938 332,00	13 162 392,00	20 884 443,00	10 723 409,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2021	72 586 368,00	71 936 368,00	11 973 540,00	265 380,00	22 157 715,00	13 294 016,00	21 093 288,00	10 830 623,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2022	73 307 129,00	72 657 129,00	11 293 275,00	266 034,00	22 379 293,00	13 426 956,00	21 304 220,00	10 938 910,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2023	74 035 097,00	73 385 097,00	12 214 208,00	270 714,00	22 603 086,00	13 561 226,00	21 517 263,00	11 048 279,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2024	74 770 345,00	74 120 345,00	12 336 950,00	273 421,00	22 829 116,00	13 696 838,00	21 732 435,00	11 158 741,00	650 000,00	650 000,00	0,00	
2025	75 507 137,00	74 857 137,00	12 459 713,00	276 156,00	23 057 408,00	13 833 806,00	21 949 760,00	11 270 309,00	650 000,00	650 000,00	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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ¹⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	70 218 752,36	60 226 413,89	0,00	0,00	x	1 051 031,42	1 051 031,42	0,00	0,00	9 992 338,47
Wykonanie 2013	66 921 150,65	63 247 349,89	224 332,00	0,00	x	772 991,22	772 991,22	0,00	0,00	3 673 800,76
Plan 3 kw. 2014	73 798 171,23	65 220 069,23	224 332,00	0,00	x	866 266,00	866 266,00	0,00	0,00	8 578 102,00
Wykonanie 2014	69 869 164,84	65 563 081,50	224 332,00	0,00	x	567 508,65	567 508,65	0,00	0,00	4 306 083,34
2015	72 751 601,23	63 570 670,78	224 332,00	0,00	0,00	870 344,00	870 344,00	0,00	0,00	9 180 930,45
2016	80 042 895,00	65 134 715,00	0,00	0,00	0,00	769 074,00	769 074,00	0,00	0,00	14 908 180,00
2017	68 111 993,24	65 691 833,00	0,00	0,00	0,00	682 536,00	682 536,00	0,00	0,00	2 420 160,24
2018	68 688 149,00	66 257 849,00	0,00	0,00	0,00	598 459,00	598 459,00	0,00	0,00	2 430 300,00
2019	69 045 212,00	66 830 366,00	0,00	0,00	x	514 382,00	514 382,00	0,00	0,00	2 214 846,00
2020	69 751 771,00	67 409 449,00	0,00	0,00	x	430 305,00	430 305,00	0,00	0,00	2 342 322,00
2021	70 465 395,00	67 995 163,00	0,00	0,00	x	346 228,00	346 228,00	0,00	0,00	2 470 232,00
2022	71 186 156,00	68 587 576,00	0,00	0,00	x	262 151,00	262 151,00	0,00	0,00	2 598 580,00
2023	72 104 124,00	69 186 753,00	0,00	0,00	x	178 074,00	178 074,00	0,00	0,00	2 917 371,00
2024	72 953 532,32	69 793 670,00	0,00	0,00	x	94 904,00	94 904,00	0,00	0,00	3 159 862,32
2025	74 422 968,00	70 423 381,00	0,00	0,00	x	27 628,00	27 628,00	0,00	0,00	3 999 587,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
				na pokrycie deficytu budżetu ^x					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-1 249 368,05	3 322 281,41	0,00	0,00	2 291 778,00	218 864,64	1 030 503,41	1 030 503,41	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 077 896,20	1 141 030,59	0,00	0,00	1 011 845,00	0,00	118 185,59	0,00	11 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 022 842,00	1 989 610,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	722 842,00	0,00	966 768,00	0,00
Wykonanie 2014	3 183 650,75	1 266 768,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	966 768,00	0,00
2015	-1 907 553,00	3 271 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 638 150,00	1 638 150,00	1 633 051,00	269 403,00
2016	-1 992 600,00	3 642 497,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 992 600,00	1 992 600,00	1 649 897,76	0,00
2017	1 627 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 938 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 120 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 120 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 120 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 120 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 930 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 816 812,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 084 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze splotą 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 ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	1 589 176,00	1 578 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
Wykonanie 2013	1 652 215,10	1 652 215,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	966 768,00	921 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
Wykonanie 2014	912 968,00	912 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 363 648,00	1 318 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
2016	1 649 897,76	1 649 897,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 627 628,00	1 627 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 938 973,00	1 938 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 120 973,00	2 120 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 120 973,00	2 120 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 120 973,00	2 120 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 120 973,00	2 120 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 930 973,00	1 930 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 816 812,68	1 816 812,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 084 169,00	1 084 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 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 2012	19 156 551,67	0,00	4 778 471,15	7 070 249,15
Wykonanie 2013	17 196 223,06	0,00	4 921 451,23	5 933 296,23
Plan 3 kw. 2014	16 504 917,06	0,00	1 735 729,00	2 035 729,00
Wykonanie 2014	16 220 243,44	0,00	4 059 238,60	4 359 238,60
2015	16 539 745,44	0,00	915 268,45	915 268,45
2016	16 882 447,68	0,00	2 945 180,00	2 945 180,00
2017	15 254 819,68	0,00	3 397 788,24	3 397 788,24
2018	13 315 846,68	0,00	3 719 273,00	3 719 273,00
2019	11 194 873,68	0,00	3 685 819,00	3 685 819,00
2020	9 073 900,68	0,00	3 813 295,00	3 813 295,00
2021	6 952 927,68	0,00	3 941 205,00	3 941 205,00
2022	4 831 954,68	0,00	4 069 553,00	4 069 553,00
2023	2 900 981,68	0,00	4 198 344,00	4 198 344,00
2024	1 084 169,00	0,00	4 326 675,00	4 326 675,00
2025	0,00	0,00	4 433 756,00	4 433 756,00

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 ^x	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 ^x 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 ^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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.] / [1.]}{(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.) + (1.) - (1.1.)}$	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)}{(1.) - (1.1.)}$		$\frac{(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)}{(1.) - (1.1.)}$	$\frac{((1.1.) - (1.1.1.)) + (1.2.1.) - ((2.1.) - [2.1.2.] + (1.5.2.)) / (1.) - (1.5.1.)}{(1.1.) - (1.1.1.)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	8,53%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	8,04%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	3,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	7,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	2,42%	6,65%	7,94%	TAK	TAK
2016	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	6,34%	4,61%	5,91%	TAK	TAK
2017	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	5,80%	4,05%	5,34%	TAK	TAK
2018	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	6,19%	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2019	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	6,09%	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2020	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	6,21%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2021	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	6,33%	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2022	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	6,44%	6,21%	6,21%	TAK	TAK
2023	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	6,55%	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2024	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	6,66%	6,44%	6,44%	TAK	TAK
2025	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	6,73%	6,55%	6,55%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4			
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	25 527 093,49	5 189 463,70	0,00	0,00	0,00	4 923 770,03	5 035 270,85	33 297,59	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	26 789 878,13	5 631 507,82	0,00	0,00	0,00	1 209 149,80	2 079 958,53	31 200,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	27 320 966,71	5 928 892,00	0,00	0,00	0,00	4 540 121,00	2 927 981,00	1 110 000,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	27 616 818,71	5 922 892,00	0,00	0,00	0,00	4 484 898,00	3 055 579,00	1 110 000,00	
2015	0,00	0,00	27 521 558,00	5 982 442,00	4 544 131,00	0,00	4 544 131,00	7 057 291,00	978 639,45	1 100 000,00	
2016	0,00	0,00	27 796 773,00	6 042 266,00	10 281 235,00	0,00	10 281 235,00	10 281 235,00	3 926 945,00	0,00	
2017	1 627 628,00	1 627 628,00	28 071 741,00	6 102 689,00	18 235,00	0,00	18 235,00	5 669,00	2 414 491,24	0,00	
2018	1 938 973,00	1 778 473,00	28 355 488,00	6 163 716,00	18 235,00	0,00	18 235,00	0,00	2 430 300,00	0,00	
2019	2 120 973,00	2 120 973,00	28 639 043,00	6 225 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 214 846,00	0,00	
2020	2 120 973,00	2 120 973,00	28 925 434,00	6 287 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 342 322,00	0,00	
2021	2 120 973,00	2 120 973,00	29 214 688,00	6 350 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 470 232,00	0,00	
2022	2 120 973,00	2 120 973,00	29 506 835,00	6 413 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 598 580,00	0,00	
2023	1 930 973,00	1 930 973,00	29 801 903,00	6 478 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 917 371,00	0,00	
2024	1 816 812,68	1 816 812,68	30 099 922,00	6 542 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 159 862,32	0,00	
2025	1 084 169,00	1 084 169,00	30 400 921,00	6 608 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 999 587,00	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	655 609,33	638 023,60	638 023,60	1 847 594,02	1 847 594,02	0,00	607 492,84	549 482,63	0,00
Wykonanie 2013	440 537,30	420 792,30	420 792,30	936 575,55	936 575,55	936 575,55	584 022,38	492 096,41	492 096,41
Plan 3 kw. 2014	281 991,90	281 991,90	227 625,90	3 958 160,00	3 958 160,00	1 010 571,00	290 338,90	246 608,90	192 242,90
Wykonanie 2014	275 340,90	275 340,90	220 974,90	3 958 160,00	3 958 160,00	1 010 571,00	287 641,90	239 957,90	185 591,90
2015	63 960,00	63 960,00	0,00	2 621 025,00	2 621 025,00	0,00	80 686,00	63 960,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	7 156,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 558,00	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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2012	4 798 350,53	1 148 173,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 417 014,60	199 571,62	199 571,62	1 309 368,95	1 309 369,95	126 467,29	126 467,29	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	4 771 784,00	3 447 589,00	500 000,00	1 324 195,00	601 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	4 771 784,00	3 447 589,00	500 000,00	1 324 195,00	601 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 184 250,00	2 621 025,00	0,00	563 225,00	99 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	105 450,00	85 000,00	0,00	27 606,00	12 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	5 669,00	0,00	0,00	18 227,00	18 227,00	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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 przejścia 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 przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 578 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00
Wykonanie 2013	1 652 215,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-426 299,10
Plan 3 kw. 2014	966 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	912 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63 011,62
2015	838 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 169 897,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 418 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 418 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 761 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 761 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 761 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 761 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 761 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 647 155,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	920 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY ŻNIN NA LATA 2015-2025**

W zakresie danych historycznych, tj. lata **2011-2013** wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wielkości są zgodne ze sprawozdaniami Rb-NDS oraz Rb-Z z tych lat. Dane dla roku bieżącego, czyli **2014** wynikają z planu budżetu na koniec III kwartału oraz w zakresie prognozy wielkości wynikające z ostatnich zmian budżetu na 2014 r. (tj. na dzień 7.11.2014 r.). W prognozie wykonania przychodów nie uwzględniono kwot planowanych pożyczek, ponieważ w tym roku nie będą realizowane inwestycje na które planowano je zaciągnąć. Źródło finansowania części deficytu, wolne środki z lat poprzednich - 300.000 zł (w planie przyjęto część z wykazanych w sprawozdaniu wykonania budżetu za 2013 roku- w kwocie 3.080.449 zł). Wariant ten jest do spełnienia pod warunkiem wpływu do budżetu roku 2014 wszystkich zaplanowanych dotacji i środków unijnych na inwestycje. Przy kwocie długu na 31.12.2014 r. uwzględniono umorzenie pożyczki w kwocie 63.011,62 zł, dlatego przyjmuje się zadłużenie na poziomie 16.220.243,44 zł.

Dla roku **2015** podstawowe wielkości budżetu są zgodne z uchwałą budżetową na 2015 rok wraz ze zmianami przeprowadzonymi do dnia 25 marca 2015r, w którym podatki i opłaty lokalne ustalono zgodnie z podjętymi uchwałami w dniu 7.11.2014 r.. Subwencje przyjęto na poziomach określonych w informacji Ministra Finansów, dotacje zgodnie z planowanymi kwotami określonymi przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego. Natomiast udziały w PIT są o 2 mln zł niższe niż określone przez MF (i tak uwzględniono 4,5 % wzrost w stosunku do planu 2014 r.). W wydatkach bieżących budżetu uwzględniono wzrost wynagrodzeń o planowane nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, środki na zmianę stopni awansu nauczycieli. Pozostałe wydatki w większości na poziomie roku 2014. Budżet na 2015 r. zamyka się deficytem w kwocie 1 907 553,00 zł, który będzie sfinansowany pożyczkami z WFOŚiGW w kwocie 1 638 150,00 zł oraz z przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych tzw. „wolne środki z 2014r” w kwocie 269 403,00 zł. Planowane w 2015 r. spłaty kredytów i pożyczek sfinansowane będą wolnymi środkami z lat ubiegłych z rozliczenia budżetu za 2014r w wysokości 1 318 648,00 zł.

Dla projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków prognozy na lata **2015-2025** pozostawiono kwoty z poprzednich objaśnień do WPF na lata 2011-2025.

Z uwagi na przedłużającą się procedurę uzgodnień nie powstały planowane na 2012 r. farmy wiatrowe. Obecnie tylko jeden inwestor jest w trakcie uzyskania pozwoleń na budowę 13 wiatraków, dlatego wzrost dochodów planuje się od 2016 r. w kwocie 1.963.000 zł.

Uwzględniono wpływy z opłat za odpady zgodnie ze stawkami, które będą obowiązywały od 1.01.2015 r. (w 2015 r. dochody 2.008.800 zł a wydatki 2.901.806 zł) oraz założeniem, że od 2016 r. system będzie zrównoważony.

Urealniono kwoty obciążeń z tytułu spłat kredytów i pożyczek do wysokości wynikającej z obowiązujących umów oraz przewidywane odsetki w oparciu o aktualne stawki WIBOR.

Wpływy majątkowe z tytułu sprzedaży majątku pozostały na niezmiennym poziomie. Założono je na zbliżonym poziomie z lat 2009-2014 z tendencją do obniżania się (800-650 tys. zł), z wyjątkiem roku 2016, w którym założono sprzedaż dodatkowych nieruchomości gruntowych i zabudowanych na kwotę 1,200,00 tys. zł. Zakładany jest wykup średnio 10 lokali mieszkalnych w każdym roku oraz sprzedaż działek budowlanych, których wartość wzrasta wraz ze zmianą planów zagospodarowania gruntów i poprawą infrastruktury, a także działek rolnych. Łącznie w okresie na jaki sporządzono WPF, planowana jest sprzedaż ok. 60 ha gruntów (budowlane i rolne).

Dochody majątkowe w latach 2015-2016 zwiększono o prognozowane wpływy środków UE na inwestycje planowane z ich udziałem w łącznej kwocie 2.621.025 zł (dotyczy projektu „Budowa monitoringu w obszarze rewitalizacji” i „Termomodernizacji budynku PG Nr 1”) oraz dotacja z FRKF i NFOŚiGW na zadanie „Budowa budynku sali gimnastycznej przy SP Nr 2 w Żninie” – 9.963.000 zł (1.992.600+7.970.400). Uwzględniono również udział 3 innych samorządów w zakup Żnińskiej Kolei Powiatowej – 818.000 zł.

Wydatki inwestycyjne w latach 2016-2025 zmieniono do wysokości środków pozostałych po uregulowaniu bieżących wydatków i odsetek na obsługę długu.

Dla każdego budżetu z tych lat (od roku 2017) utrzymano zasadę, że jego wynik to nadwyżka w wysokości planowanych rozchodów budżetu, tj. spłaty kredytów i pożyczek.

W kwocie wydatków bieżących uwzględniono umowy, których okres realizacji dotyczy również roku przeszłego.

PROGNOZA DŁUGU NA LATA 2015-2025

W stosunku do aktualnej „Prognoza kwoty długu i jej spłat” obecna zmiana dotyczy źródła spłat kredytów i pożyczek w 2015 r i 2016r. Całość pokryta zostanie wolnymi środkami pozostałymi z rozliczenia budżetu za 2014 rok. Pożyczki na zadania inwestycyjne realizowane w 2015 r. planuje się spłacić do 2025 r. z tego:

- WFOŚiGW na 3 zadania kwota 1.140.000 zł (z okresem karencji na 2 lata, spłatą w 6 latach),

- NFOŚiGW na jedno zadanie kwota 498.150 zł w 2015 r. i kwota 1.992.600 zł w 2016 r. (z okresem karencji na 2 lata, spłatą w 8 latach- od 2018 r.).

Okres prognozy nie zmienia się (do 2025 r.). W ostatnim roku spłacony będzie dług w całości. Z uwagi na brak możliwości prezentowania w prognozie przychodów nie zwiększających zadłużenia (wolnych środków, nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych), stan zadłużenia na koniec poszczególnych lat prognozy wynika ze stanu ewidencyjnego zaciągniętych kredytów oraz pożyczek. Dlatego przypadające w 2016 r. spłaty raty w części będą sfinansowane pozostałą kwotą wolnych środków z 2014 r. – 1 649 897,76 zł, Spłatę w każdym roku od 2017 roku prognozuje się z dochodów danego roku.

Prognoza kwoty długu prezentuje, zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r., po raz pierwszy od roku 2011 indywidualny wskaźnik zadłużenia, który wyznacza maksymalny limit spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi od nich odsetkami.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia stanowi średnia arytmetyczna obliczona dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Planowane spłaty – od 2014 r. - nie przekraczają indywidualnego wskaźnika zadłużenia (zgodnie z art.121 ust 2 ustawy wprowadzającej ustawę o finansach publicznych).

Z uwagi na fakt, iż zgodnie ze wskazaniem w uzasadnieniu do opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o możliwości sfinansowania planowanego deficytu przedstawionego w uchwale budżetowej na 2015 rok oraz w opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o prawidłowości planowanej kwoty długu Gminy Żnin, iż relacja dotycząca zadłużenia Gminy Żnin wynikająca z reguły fiskalnej określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2017 jest na granicy spełnienia wprowadzono do poziomu rozchodów budżetu począwszy od 2015r spłatę kredytu zaciągniętego w latach ubiegłych o najmniejszym wskaźniku spłaconego kapitału, którego spłata została zawieszona na lata 2014-2016. Powyższe pozwoli na odpowiednie złagodzenie obciążeniem finansowym budżetu w zakresie poziomu rozchodów w latach następnych, w konsekwencji przyczyni się do poprawy relacji ww reguły fiskalnej dotyczącej zadłużenia gminy.

Ponadto w Załączniku Nr 1 (kol.2.c) wykazany został ewentualny wydatek w kwocie 224.332 zł związany z udzielonym przez Gminę Żnin w 2011 r. poręczeniem gwarancji bankowej Lokalnej Grupie Działania PAŁUKI - WSPÓLNA SPRAWA jako zabezpieczenie zwrotu zaliczki wypłaconej w ramach PROW na lata 2007-2013. Gwarancja obowiązuje do 31.10.2015 r. w równej wysokości, dlatego wydatek ten w tej samej kwocie wykazano w latach 2012-2015 r.

PRZEDSIĘWZIĘCIA DO WIELOLETNEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

W załączniku Nr 2 do uchwały znajduje się wykaz przedsięwzięć na lata 2015-2018 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Ujęto w nim przedsięwzięcia inwestycyjne wpisane w poprzedniej uchwale. Aktualnie w opracowywaniu jest strategia rozwoju gminy na lata 2015-2028 (przedłużające się prace z uwagi na nie uchwalenie strategii województwa K-P). Po jej uchwaleniu wpisane zostaną priorytetowe przedsięwzięcia dla gminy na kolejne lata.

Zmiany w przedsięwzięciach wykazanych w poprzedniej uchwale dotyczą wielkości limitów w następujących przedsięwzięciach:

- Budowa kanalizacji w ul.Świerkowej, ul.Leśnej i ul.Zielnej w Żninie – wydatki przesunięto na 2015 r. 514.000 zł;
- Przebudowa ulicy Zielnej – 300.000 zł limit na 2016 r. (po wykonaniu kanalizacji);
- Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – zaktualizowano limity w poszczególnych latach do kwot określonych w umowie – łączna wysokość nie zmieniała się;
- Budowa boiska trawiastego w Sielcu - 26.000 zł w 2015r. (działka przekazana przez ANR w 2013r.)

1. z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3:

- Budowa elektronicznej platformy obsługi mieszkańców – „Infostrada Pomorza i Kujaw”: projekt realizowany wspólnie z Urzędem Marszałkowskim (środki unijne) wkład gminy na lata 2014 -2020 to kwota 60.504 zł (w tym 5 lat trwałości projektu);

- Budowa monitoringu w obszarze rewitalizacji miasta – limit na lata 2015-2020 z tego na 2015 r. 424.784 zł w tym 85% dofinansowania środkami UE. Zadanie niezbędne do rozliczenia „Lokalnego Programu Rewitalizacji Miasta Żnin na lata 2009-2015”.

2. na pozostałe projekty:

- Budowa sali gimnastycznej przy SP Nr 2 w Żninie w latach 2014-2016 w łącznej kwocie 12.502.320 zł z 30% dofinansowaniem Urzędu Marszałkowskiego (FRKF) i dotacją NFOŚiGW (50%). Wkład własny gminy – pożyczka z NFOŚiGW (zaciągnięta na okres 2015-2025, ze spłatą od 2018 r.)

Planowany limit wydatków na przedsięwzięcia w latach 2015-2018 wynosi 14.861.836,00,00 zł. Dla poszczególnych lat limit zobowiązań na przedsięwzięcia przedstawia się następująco:

- a) 2015 – 4.544.131,00 zł,
- b) 2016 – 10.281.235,00 zł,
- c) 2017 – 18.235,00 zł,
- d) 2018 – 18.235,00 zł.

UZASADNIENIE

W załączniku Nr 1 w wierszu dotyczącym wykonania 2014 roku wprowadzono kwoty zgodne z wielkościami faktycznie wykonanymi wynikającymi ze sprawozdań budżetowych za 2014 rok. W wierszu dotyczącym roku 2015 zmieniono kwoty planowanych dochodów, wydatków, deficytu budżetu oraz planowanych rozchodów o spłatę począwszy od czerwca br kredytu zaciągniętego w latach wcześniejszych, którego spłata została zawieszona na lata 2014-2016r. W związku z powyższym uległ zmianie poziom planowanych rozchodów w latach 2016-2025 oraz kwota długu.

Szczegółowo zmiany przedstawiono w załącznikach do niniejszej uchwały.