

Uchwała Nr VII / 36 / 2015

**Rady Miejskiej w Ińsku
z dnia 30 marca 2015 roku**

w sprawie: **uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ińsko na lata 2015-2025**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r. poz. 885 j.t. z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

- § 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ińsko na lata 2015-2025 zgodnie z **załącznikiem Nr 1.**
- § 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z **załącznikiem Nr 2.**
- § 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Ińsko w latach 2015-2017 zgodnie z **załącznikiem Nr 3.**
- § 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
 - 2) 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.
- § 5. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.
- § 6. Traci moc Uchwała Nr IV/12/2014 Rady Miejskiej w Ińsku z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ińsko na lata 2015-2025.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Włodzimierz Szafran

Uzasadnienie:

Dokonuje się zmiany uchwały w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ińsko na lata 2015-2025 w związku z wprowadzeniem uaktualnień w planowanych przedsięwzięciach oraz spłatach rat kredytów w latach 2015-2025 oraz limitów zobowiązań w latach 2015-2017.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Gminy Ińsko na lata 2015-2025

Załącznik nr 1 do uchwały Nr VII/36/2015 Rady Miejskiej w Ińsku
z dnia 30 marca 2015 roku

Wyszczególnienie	Lp	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:					
			Dochody bieżące ^x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
								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		9 436 100,61	9 149 301,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 799,11	120 779,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013		10 785 569,29	10 355 856,86	964 931,00	46 217,01	2 930 213,00	2 001 209,19	3 494 703,00	3 494 703,00	0,00	0,00	0,00	429 732,43	88 865,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014		12 367 791,86	11 379 361,86	1 058 477,00	168 438,00	4 905 304,00	2 268 063,00	3 271 894,00	3 271 894,00	0,00	0,00	0,00	988 430,00	366 430,00	622 000,00	622 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014		11 718 819,19	11 079 898,34	1 058 477,00	168 438,00	4 905 304,00	2 268 063,00	3 271 894,00	3 271 894,00	0,00	0,00	0,00	638 950,85	22 043,85	622 000,00	622 000,00	0,00	0,00
2015		11 804 100,44	10 556 854,44	1 120 185,00	220 000,00	4 243 700,00	2 280 000,00	3 029 835,00	3 029 835,00	0,00	0,00	0,00	1 247 246,00	400 000,00	429 080,00	429 080,00	0,00	0,00
2016		11 758 237,00	11 408 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		12 251 991,00	12 001 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		12 721 291,00	12 521 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		13 069 719,00	12 819 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		13 361 333,00	13 161 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		13 358 951,00	13 208 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		13 463 075,00	13 313 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		13 759 383,00	13 669 383,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		13 678 676,00	13 578 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		13 732 529,00	13 632 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:						Wydatki majątkowe				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		w tym:			
									2.1.1.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
Lp	Formuła	[2.1] + [2.2]	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przelanych zobowiązań z limitu opłat publicznych zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zaplecze określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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		
Wykonanie 2012	9 349 564,50	9 133 468,01	0,00	0,00	0,00	0,00	108 959,36	108 959,36	0,00	0,00	0,00	216 098,49
Wykonanie 2013	11 108 983,31	10 004 248,90	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 104 734,41
Plan 3 kw. 2014	12 799 227,88	10 885 137,96	136 320,00	0,00	0,00	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	1 914 089,32
Wykonanie 2014	11 910 912,62	10 645 580,64	0,00	0,00	0,00	0,00	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	1 265 331,88
2015	12 387 820,44	10 543 254,44	0,00	0,00	0,00	0,00	130 036,00	130 036,00	0,00	0,00	0,00	1 844 566,00
2016	11 368 186,00	11 018 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 906,00	137 906,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
2017	11 831 064,00	11 581 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 163,00	117 163,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
2018	12 346 225,00	12 146 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 221,00	95 221,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
2019	12 750 291,00	12 500 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 267,00	78 267,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
2020	13 041 905,00	12 841 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 255,00	61 255,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
2021	13 041 908,00	12 891 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 218,00	45 218,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
2022	13 172 219,00	13 022 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 800,00	25 800,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
2023	13 498 353,00	13 398 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 307,00	14 307,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
2024	13 554 353,00	13 454 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 954,00	4 954,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
2025	13 718 567,00	13 618 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:			w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ³⁾ ^x	w tym:	na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu					
				4	4.1	4.2								4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	3	4	4.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1									
Wykonanie 2012	86 536,11	428 456,84	0,00	0,00	0,00	423 456,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2013	-323 394,02	573 530,97	0,00	0,00	167 170,99	406 359,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2014	-431 436,02	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	431 436,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2014	-192 093,43	563 000,00	0,00	0,00	0,00	563 000,00	192 093,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2015	-563 720,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	563 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2016	390 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2017	420 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2018	375 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2019	319 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	319 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	317 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	290 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	271 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	124 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	13 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5-1] + [5-2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	369 814,60	369 814,60	143 554,60	143 554,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	231 260,00	226 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
Plan 3 kw. 2014	268 563,98	268 563,98	206 359,98	206 359,98	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	268 564,13	268 564,13	206 359,98	206 359,98	0,00	0,00	0,00
2015	216 280,00	216 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	390 051,00	390 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	420 927,00	420 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	375 066,00	375 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	319 428,00	319 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	319 428,00	319 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	317 043,00	317 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	290 856,00	290 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	271 030,00	271 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	124 323,00	124 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	13 962,00	13 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia ^a której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1..1] - [2..1]	[1..1] + [4..1] - [4..2] - [4..3] - [4..4]
Wykonanie 2012	2 253 253,92	0,00	15 833,49	15 833,49
Wykonanie 2013	1 963 958,00	0,00	351 607,96	518 778,95
Plan 3 kw. 2014	2 395 394,00	0,00	494 223,90	494 223,90
Wykonanie 2014	2 311 442,00	0,00	434 287,70	434 287,70
2015	2 842 114,00	0,00	13 600,00	13 600,00
2016	2 452 063,00	0,00	390 051,00	390 051,00
2017	2 031 136,00	0,00	420 927,00	420 927,00
2018	1 656 070,00	0,00	375 066,00	375 066,00
2019	1 336 642,00	0,00	319 428,00	319 428,00
2020	1 017 214,00	0,00	319 428,00	319 428,00
2021	700 171,00	0,00	317 043,00	317 043,00
2022	409 315,00	0,00	290 856,00	290 856,00
2023	138 285,00	0,00	271 030,00	271 030,00
2024	13 962,00	0,00	124 323,00	124 323,00
2025	0,00	0,00	13 962,00	13 962,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaznik spłaty zobowiązań															
Lp	Wyszczególnienie	9.1 $(2z.1.1) + (2z.1.3.1) + (5.1) / (1)$	9.2 $(2z.1.1) + (2z.1.3.1) + (5.1) / (1)$	9.3 kwota zobowiązań związku	9.4 Wskaznik 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 gła dany rok	9.5 $(0z.1) - (1z.1) - (2z.1.1) - (2z.1.3.1) - (5.1) / (1)$	9.6 Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wydatki w planie 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok przegnozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	9.7 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 plany budżetowe poprzedzającego rok budżetowy	9.7.1 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 plany budżetowe poprzedzającego rok budżetowy						
										Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	2015	2016
		5,07%	3,55%	0,00	3,55%	1,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK					
		3,12%	3,12%	0,00	3,12%	4,08%	0,00%	0,00%	TAK	TAK					
		3,99%	2,32%	0,00	2,32%	6,96%	0,00%	0,00%	TAK	TAK					
		3,04%	1,28%	0,00	1,28%	3,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK					
		2,93%	2,93%	0,00	2,93%	3,50%	4,16%	3,14%	TAK	TAK					
		4,49%	4,49%	0,00	4,49%	6,29%	4,85%	3,82%	TAK	NIE					
		4,39%	4,39%	0,00	4,39%	5,48%	5,58%	4,56%	TAK	TAK					
		3,70%	3,70%	0,00	3,70%	4,52%	5,09%	5,09%	TAK	TAK					
		3,04%	3,04%	0,00	3,04%	4,36%	5,43%	5,43%	TAK	TAK					
		2,85%	2,85%	0,00	2,85%	3,89%	4,79%	4,78%	TAK	TAK					
		2,71%	2,71%	0,00	2,71%	3,50%	4,26%	4,26%	TAK	TAK					
		2,35%	2,35%	0,00	2,35%	3,27%	3,92%	3,92%	TAK	TAK					
		2,07%	2,07%	0,00	2,07%	2,69%	3,55%	3,55%	TAK	TAK					
		0,95%	0,95%	0,00	0,95%	1,64%	3,15%	3,15%	TAK	TAK					
		0,10%	0,10%	0,00	0,10%	0,83%	2,53%	2,53%	TAK	TAK					
		0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	1,72%	1,72%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
LP	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	4 555 074,26	0,00	1 489 192,63	1 489 192,63	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	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	4 926 394,24	1 397 705,00	1 501 635,67	111 635,67	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 926 394,24	1 397 705,00	1 501 635,67	111 635,67	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	4 916 868,28	1 597 050,00	675 000,00	0,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	390 051,00	390 051,00	4 966 868,00	1 597 050,00	228 000,00	0,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	420 927,00	420 927,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	375 066,00	375 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	319 428,00	319 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	319 428,00	319 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	317 043,00	317 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	290 856,00	290 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	271 030,00	271 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	124 323,00	124 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	13 962,00	13 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75029).

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	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 wyłączenie 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 umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałego 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	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
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			
Wykonanie 2013	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			
Wykonanie 2014	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			
2016	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			
2018	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			
2020	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			
2022	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			
2024	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			
2026	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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym, ...akcjach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przebiegi 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 całości lub części z dotacji, 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 samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
		Dochoły 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 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	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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	
Wykonanie 2013	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 Rkr. 2014	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	
2015	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	
2017	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	
2019	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	
2021	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	
2023	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	
2025	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	L - uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już ^x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x .	Wydatki zmniejszające dług ^x	14.3.1	14.3.2	14.3.3	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła	w tym:						
Wykonanie 2012	0,00	489 395,48	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
Plan 3 kw. 2014	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
2015	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 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, 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 wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Gminy Ińsko

na lata 2015 - 2025

1. Dochody w latach 2015-2025.

Projekt dochodów 2015 roku określono na podstawie planowanego wykonania 2014 roku oraz projektu zadań inwestycyjnych między innymi wynikających z wykazu przedsięwzięć majątkowych w zakresie finansowanych ze środków unijnych. Ujęto też w dochodach możliwe do pozyskania wpływy z wniosków na dofinansowanie ze środków unijnych oraz dochody z refundacji zadań w zakresie których gmina planuje uzyskanie refundacji poniesionych wydatków. W dochodach uwzględniono również możliwe do pozyskania wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego. Dochody bieżące w następujących latach określono na podstawie analizy kształtowania się ich w okresie od 2012 roku z uwzględnieniem dochodów bieżących określonych w projekcie na rok 2015 - średni wskaźnik wzrostu dochodów bieżących z poszczególnych lat w tym okresie określono w wysokości 107,05 %, natomiast uwzględniając wskaźniki makroekonomiczne wskazane przez Ministerstwo Finansów oraz powyższe dane w zakresie wykonania dochodów budżetu gminy przyjęto, iż będą one wzrastać średnio o 2-4 % każdego roku prognozy finansowej. Wielkość dochodów majątkowych w kolejnych latach określono na podstawie możliwych do pozyskania środków unijnych na realizację zadań, projektów majątkowych określonych w wykazie przedsięwzięć finansowanych ze środków unijnych w okresie 2015-2017, i tak przy współudziale środków unijnych planowane są do finansowania między innymi następujące zadania:

- renowacja muru zabytkowego - 169.122,00 zł,
- składowisko odpadów- 419.787,00 zł,
- remont świetlicy w Linówku - 418.437,00 zł,
- budowa świetlicy w Czertyniu 102.383,75 zł,
- zakup nagłośnienia do kina- 48.390,00 zł,
- opracowanie i wdrażanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Ińsko - termo-modernizacja obiektów użyteczności publicznej 64.575,00 zł.

Planowane dofinansowania zwiększą do 2015 roku dochody majątkowe gminy.

Ponadto dochody te w przedstawionej prognozie zostały zwiększone z tytułu sprzedaży mienia komunalnego, szczególnie wzrost sprzedaży mienia komunalnego uwzględniono w latach 2015-2016. Wzrost ten wynika z planowanej sprzedaży gruntów przeznaczonych pod działalność usług rekreacyjnych, turystycznych o powierzchni 4,5 ha, 2,07 ha oraz inne działki po uchwaleniu planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego.

Wydatki w latach 2015-2025:

Wielkość wydatków na rok 2015 ustalono przede wszystkim na podstawie planowanego wykonania 2014 roku z uwzględnieniem przedsięwzięć i projektów na ten rok zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały w sprawie WPF, w tym finansowanych ze środków unijnych zarówno dotyczących wydatków bieżących, jak i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące w kolejnych latach prognozy ustalono uwzględniając ich wzrost na podstawie analizy kształtowania się ich w okresie lat 2013-2014 (wg planowanego wykonania) - 2015 (wg projektu). Biorąc pod uwagę wskaźniki makroekonomiczne w zakresie średniorocznego wzrostu cen towarów i usług określone w latach 2015-2017 w przedziale 2,0 - 2,4 % oraz racjonalność w gospodarowaniu środkami publicznymi gminy przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków bieżących średnio o 2-4 %.

W zakresie wydatków na radę i urząd gminy oraz wydatków na wynagrodzenia przyjęto wskaźnik wzrostu - 1,5% - 2 %.

Wydatki na obsługę długu wynikają z wyliczeń spłata i obsługa długu. Wydatki bieżące w poszczególnych latach prognozy nie przekraczają prognozowanych dochodów bieżących w tych latach zgodnie z wymogami art. 242 ust. 1 uofp.

Wydatki majątkowe, w tym wykaz przedsięwzięć do roku 2017 określa załącznik Nr 3 do uchwały w sprawie WPF. Wydatki te planuje się do finansowania z kredytów, pożyczek na finansowanie zadań inwestycyjnych, środków własnych, środków unijnych.

2. Wynik budżetu w latach 2015-2025.

Uwzględniając realizację zadań inwestycyjnych w 2015 roku w okresie największych obciążeń budżetu gminy wydatkami majątkowymi prognoza wskazuje wynik budżetu gminy jako deficyt. W pozostałych latach 2016-2025, tj. w okresie spłat rat kredytów prognozuje się nadwyżki budżetu. Dochody budżetu gminy w okresie największych obciążeń inwestycyjnych są niewystarczające na realizację planowanych przedsięwzięć, dlatego też planowane są kredyty, które pozwolą na ich realizację.

Wieloletnia prognoza przedstawia możliwość ich spłaty łącznie z wydatkami na ich obsługę w okresie do roku 2025 roku. Prognozowane nadwyżki dochodów bieżących do wydatków bieżących w latach 2016-2025 wykazane pozwalają na spłatę rat kredytów planowanych do zaciągnięcia oraz kredytów już zaciągniętych.

3. Deficyt budżetu w 2015 zostanie sfinansowany z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

- Przychody budżetu w roku 2015 stanowią:
- planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki:

4. Rozchody budżetu stanowią wykazane dla poszczególnych lat kwoty stanowiące kwoty spłat rat kredytów planowanych do zaciągnięcia oraz kredytów i pożyczek już zaciągniętych. Kredyty i pożyczki już zaciągnięte to:

BGK - świetlica Studnica	- 100.000,00 zł,
BGK - wodociąg Storkowo-Waliszewo	- 88.012,60 zł,
BGK - droga Al. Spacerowa i Al. Słoneczna	- 241.370,00 zł,
PKO BP - Orlik	- 452.440,69 zł
PKO BP - mieszkania socjalne	- 423.456,64 zł
PKO BP - świetlica Ciemnik	- 252.318,41 zł
WFOŚiGW - samochód strażacki	- 200.000,00 zł
WFOŚiGW - promenada nad jeziorem	- 136.728,56 zł
PKO BP - promenada nad jeziorem	- 363.000,00 zł
BS - promenada nad jeziorem	- 200.000,00 zł

5. Dług na koniec każdego roku prognozy, tj. w latach 2015-2025 roku - wykaz kredytów, ratalną ich spłatę w poszczególnych latach prognozy, wydatki na obsługę długu oraz dług na koniec każdego roku prognozy przedstawia załącznik nr 1.

6. Przyjęte wartości w WPF w następującym zakresie:

1/ prognozy 2015 roku,

2/ dług - z uwagi na wejście w życie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 roku w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, w tym do długu Skarbu Państwa (Dz.U. Nr 252 poz. 1692) do kategorii kredytów i pożyczek zalicza się również:

- a) umowy o partnerstwie publiczno-prawnym, które mają wpływ na poziom długu publicznego,
- b) papiery wartościowe, których zbywalność jest ograniczona,
- c) umowy sprzedaży, w których cena jest płacona w ratach,
- d) umowy leasingu zawarte z producentem lub finansującym, w których ryzyko i korzyści z tytułu własności są przeniesione na korzystającego z rzeczy,
- e) umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu.

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)						
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				15 000,00	15 000,00	15 000,00
- wydatki majątkowe	Urząd Gminy i Miasta Insko					0,00
Modernizacja oświetlenia	Urząd Gminy i Miasta Insko	2009	2015			0,00
- wydatki majątkowe	Urząd Gminy i Miasta Insko			15 000,00	15 000,00	15 000,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00
3. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; ²⁾					0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
4. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)						
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00

¹⁾ Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.

²⁾ W tej części załącznika wykazuje się wyłączenie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3. Z praktycznego punktu widzenia celowe jest odpowiednie grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określenia parametrów określonych w art. 226 ust 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie przedsięwzięcia. Warto jednocześnie zaznaczyć, że z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zaciągania umów. W tym kontekście należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt 2 ufp, który odrębnie definiuje możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć (art. 228 ust. 1 pkt. 1 ufp). Umów na czas nieokreślony lub takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej), nie wykazuje się podobnie, jak umów o pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajduje art. 258 ust. 1 pkt 3 ufp.