

**ZARZĄDZENIE Nr 299/14  
WÓJTA GMINY ZŁOTÓW  
z dnia 14 listopada 2014 r.**

**w sprawie ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej  
na lata 2015-2030.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm., Wójt Gminy Złotów zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2015 - 2030 w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2015-2030 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Złotów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Złotów.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 299/14  
Wójta Gminy Złotów z dnia 14 listopada  
2014 r.

*Projekt*

**UCHWAŁA Nr ..... /2014  
RADY GMINY ZŁOTÓW  
z dnia ..... 2014 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2015-2030.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy Złotów uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Złotów obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

**§ 2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 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.

**§ 4.** Traci moc uchwała nr XL/412/13 Rady Gminy Złotów z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2014-2029.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Złotów.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2015 r.

### Wieloletnia Prognoza Finansowa

#### Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 299/14 Wójta Gminy Złotów z dnia 14 listopada 2014 r. w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2015 - 2030.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:											w tym:			
		Dochody bieżące	1.1					1.1.3				1.1.3.1		Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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					
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]															
2015	28 028 221,50	27 199 733,50	2 341 370,00	1 000,00	5 493 263,00	3 104 000,00	13 728 881,00	4 939 299,50	828 488,00	200 000,00	628 488,00					
2016	30 295 000,00	30 145 000,00	2 575 000,00	1 000,00	5 550 000,00	3 170 000,00	13 800 000,00	7 320 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00					
2017	30 470 000,00	30 320 000,00	2 700 000,00	1 000,00	5 600 000,00	3 220 000,00	13 900 000,00	7 420 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00					
2018	30 705 000,00	30 655 000,00	2 835 000,00	1 000,00	5 650 000,00	3 284 000,00	14 000 000,00	7 520 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00					
2019	30 655 000,40	30 655 000,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	30 655 000,00	30 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	30 655 000,00	30 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	30 255 000,00	30 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	30 255 000,00	30 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	30 255 000,00	30 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	30 255 000,00	30 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	30 255 000,00	30 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	30 255 000,00	30 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	30 255 000,00	30 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	30 255 000,00	30 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	30 255 000,00	30 255 000,00	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	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:					w tym:				
			z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przelanych 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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	Wydatki majątkowe		
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	2.1	2	[2.1] + [2.2]			
Lp		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		
Formula												
2015	23 994 564,50	23 994 564,50	0,00	0,00	0,00	272 000,00	272 000,00	600,00	0,00	4 070 279,00		
2016	26 774 352,00	26 774 352,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	1 789 000,00		
2017	27 100 000,00	27 100 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	2 233 000,00		
2018	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	2 168 000,00		
2019	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	154 000,00	154 000,00	0,00	0,00	2 231 244,00		
2020	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 810 000,00		
2021	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	113 000,00	113 000,00	0,00	0,00	2 810 000,00		
2022	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	2 410 000,00		
2023	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	83 000,00	83 000,00	0,00	0,00	2 604 500,00		
2024	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	73 000,00	73 000,00	0,00	0,00	2 580 000,00		
2025	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	2 580 000,00		
2026	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	2 580 000,00		
2027	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	2 580 000,00		
2028	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 530 000,00		
2029	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	2 530 000,00		
2030	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	2 555 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Z tego:							w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		
4	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]								
2015	-36 622,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	36 622,00	0,00	0,00
2016	1 731 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 023 756,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	250 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	300 000,00	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	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ustawy	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2015	2 063 378,00	2 063 378,00	427 930,00	427 930,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 731 648,00	1 731 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 137 000,00	1 137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 137 000,00	1 137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 023 756,40	1 023 756,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	250 500,00	250 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	300 000,00	300 000,00	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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - (0.1) - (0.1.2)
2015	8 664 904,40	0,00	3 205 169,00	3 205 169,00
2016	6 933 256,40	0,00	3 370 648,00	3 370 648,00
2017	5 796 256,40	0,00	3 220 000,00	3 220 000,00
2018	4 659 256,40	0,00	3 255 000,00	3 255 000,00
2019	3 635 500,00	0,00	3 255 000,40	3 255 000,40
2020	3 190 500,00	0,00	3 255 000,00	3 255 000,00
2021	2 745 500,00	0,00	3 255 000,00	3 255 000,00
2022	2 300 500,00	0,00	2 855 000,00	2 855 000,00
2023	2 050 000,00	0,00	2 855 000,00	2 855 000,00
2024	1 775 000,00	0,00	2 855 000,00	2 855 000,00
2025	1 500 000,00	0,00	2 855 000,00	2 855 000,00
2026	1 225 000,00	0,00	2 855 000,00	2 855 000,00
2027	950 000,00	0,00	2 855 000,00	2 855 000,00
2028	625 000,00	0,00	2 855 000,00	2 855 000,00
2029	300 000,00	0,00	2 855 000,00	2 855 000,00
2030	0,00	0,00	2 855 000,00	2 855 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (6.1.1) + (6.1.2) + (6.1.3) + (6.1.4) + (6.1.5)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (6.1.1) + (6.1.2) + (6.1.3) + (6.1.4) + (6.1.5)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (6.1.1) + (6.1.2) + (6.1.3) + (6.1.4) + (6.1.5)]}{(1)}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + [(1.2) - (2.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.6) + (2.7) + (2.8) + (2.9) + (2.10) + (2.11) + (2.12) + (2.13) + (2.14) + (2.15) + (2.16) + (2.17) + (2.18) + (2.19) + (2.20) + (2.21) + (2.22) + (2.23) + (2.24) + (2.25) + (2.26) + (2.27) + (2.28) + (2.29) + (2.30) + (2.31) + (2.32) + (2.33) + (2.34) + (2.35) + (2.36) + (2.37) + (2.38) + (2.39) + (2.40) + (2.41) + (2.42) + (2.43) + (2.44) + (2.45) + (2.46) + (2.47) + (2.48) + (2.49) + (2.50) + (2.51) + (2.52) + (2.53) + (2.54) + (2.55) + (2.56) + (2.57) + (2.58) + (2.59) + (2.60) + (2.61) + (2.62) + (2.63) + (2.64) + (2.65) + (2.66) + (2.67) + (2.68) + (2.69) + (2.70) + (2.71) + (2.72) + (2.73) + (2.74) + (2.75) + (2.76) + (2.77) + (2.78) + (2.79) + (2.80) + (2.81) + (2.82) + (2.83) + (2.84) + (2.85) + (2.86) + (2.87) + (2.88) + (2.89) + (2.90) + (2.91) + (2.92) + (2.93) + (2.94) + (2.95) + (2.96) + (2.97) + (2.98) + (2.99) + (2.100)]}{(1)}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + [(1.2) - (2.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.6) + (2.7) + (2.8) + (2.9) + (2.10) + (2.11) + (2.12) + (2.13) + (2.14) + (2.15) + (2.16) + (2.17) + (2.18) + (2.19) + (2.20) + (2.21) + (2.22) + (2.23) + (2.24) + (2.25) + (2.26) + (2.27) + (2.28) + (2.29) + (2.30) + (2.31) + (2.32) + (2.33) + (2.34) + (2.35) + (2.36) + (2.37) + (2.38) + (2.39) + (2.40) + (2.41) + (2.42) + (2.43) + (2.44) + (2.45) + (2.46) + (2.47) + (2.48) + (2.49) + (2.50) + (2.51) + (2.52) + (2.53) + (2.54) + (2.55) + (2.56) + (2.57) + (2.58) + (2.59) + (2.60) + (2.61) + (2.62) + (2.63) + (2.64) + (2.65) + (2.66) + (2.67) + (2.68) + (2.69) + (2.70) + (2.71) + (2.72) + (2.73) + (2.74) + (2.75) + (2.76) + (2.77) + (2.78) + (2.79) + (2.80) + (2.81) + (2.82) + (2.83) + (2.84) + (2.85) + (2.86) + (2.87) + (2.88) + (2.89) + (2.90) + (2.91) + (2.92) + (2.93) + (2.94) + (2.95) + (2.96) + (2.97) + (2.98) + (2.99) + (2.100)]}{(1)}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + [(1.2) - (2.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.6) + (2.7) + (2.8) + (2.9) + (2.10) + (2.11) + (2.12) + (2.13) + (2.14) + (2.15) + (2.16) + (2.17) + (2.18) + (2.19) + (2.20) + (2.21) + (2.22) + (2.23) + (2.24) + (2.25) + (2.26) + (2.27) + (2.28) + (2.29) + (2.30) + (2.31) + (2.32) + (2.33) + (2.34) + (2.35) + (2.36) + (2.37) + (2.38) + (2.39) + (2.40) + (2.41) + (2.42) + (2.43) + (2.44) + (2.45) + (2.46) + (2.47) + (2.48) + (2.49) + (2.50) + (2.51) + (2.52) + (2.53) + (2.54) + (2.55) + (2.56) + (2.57) + (2.58) + (2.59) + (2.60) + (2.61) + (2.62) + (2.63) + (2.64) + (2.65) + (2.66) + (2.67) + (2.68) + (2.69) + (2.70) + (2.71) + (2.72) + (2.73) + (2.74) + (2.75) + (2.76) + (2.77) + (2.78) + (2.79) + (2.80) + (2.81) + (2.82) + (2.83) + (2.84) + (2.85) + (2.86) + (2.87) + (2.88) + (2.89) + (2.90) + (2.91) + (2.92) + (2.93) + (2.94) + (2.95) + (2.96) + (2.97) + (2.98) + (2.99) + (2.100)]}{(1)}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + [(1.2) - (2.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.6) + (2.7) + (2.8) + (2.9) + (2.10) + (2.11) + (2.12) + (2.13) + (2.14) + (2.15) + (2.16) + (2.17) + (2.18) + (2.19) + (2.20) + (2.21) + (2.22) + (2.23) + (2.24) + (2.25) + (2.26) + (2.27) + (2.28) + (2.29) + (2.30) + (2.31) + (2.32) + (2.33) + (2.34) + (2.35) + (2.36) + (2.37) + (2.38) + (2.39) + (2.40) + (2.41) + (2.42) + (2.43) + (2.44) + (2.45) + (2.46) + (2.47) + (2.48) + (2.49) + (2.50) + (2.51) + (2.52) + (2.53) + (2.54) + (2.55) + (2.56) + (2.57) + (2.58) + (2.59) + (2.60) + (2.61) + (2.62) + (2.63) + (2.64) + (2.65) + (2.66) + (2.67) + (2.68) + (2.69) + (2.70) + (2.71) + (2.72) + (2.73) + (2.74) + (2.75) + (2.76) + (2.77) + (2.78) + (2.79) + (2.80) + (2.81) + (2.82) + (2.83) + (2.84) + (2.85) + (2.86) + (2.87) + (2.88) + (2.89) + (2.90) + (2.91) + (2.92) + (2.93) + (2.94) + (2.95) + (2.96) + (2.97) + (2.98) + (2.99) + (2.100)]}{(1)}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + [(1.2) - (2.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.6) + (2.7) + (2.8) + (2.9) + (2.10) + (2.11) + (2.12) + (2.13) + (2.14) + (2.15) + (2.16) + (2.17) + (2.18) + (2.19) + (2.20) + (2.21) + (2.22) + (2.23) + (2.24) + (2.25) + (2.26) + (2.27) + (2.28) + (2.29) + (2.30) + (2.31) + (2.32) + (2.33) + (2.34) + (2.35) + (2.36) + (2.37) + (2.38) + (2.39) + (2.40) + (2.41) + (2.42) + (2.43) + (2.44) + (2.45) + (2.46) + (2.47) + (2.48) + (2.49) + (2.50) + (2.51) + (2.52) + (2.53) + (2.54) + (2.55) + (2.56) + (2.57) + (2.58) + (2.59) + (2.60) + (2.61) + (2.62) + (2.63) + (2.64) + (2.65) + (2.66) + (2.67) + (2.68) + (2.69) + (2.70) + (2.71) + (2.72) + (2.73) + (2.74) + (2.75) + (2.76) + (2.77) + (2.78) + (2.79) + (2.80) + (2.81) + (2.82) + (2.83) + (2.84) + (2.85) + (2.86) + (2.87) + (2.88) + (2.89) + (2.90) + (2.91) + (2.92) + (2.93) + (2.94) + (2.95) + (2.96) + (2.97) + (2.98) + (2.99) + (2.100)]}{(1)}$
2015	8,33%	6,80%	0	6,80%	12,15%	11,15%	9,61	TAK	TAK
2016	6,64%	6,64%	0	6,64%	11,62%	11,02%	11,08%	TAK	TAK
2017	4,49%	4,49%	0	4,49%	11,06%	11,22%	11,28%	TAK	TAK
2018	4,32%	4,32%	0	4,32%	10,76%	11,61%	11,61%	TAK	TAK
2019	3,84%	3,84%	0	3,84%	10,62%	11,15%	11,15%	TAK	TAK
2020	1,88%	1,88%	0	1,88%	10,62%	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2021	1,82%	1,82%	0	1,82%	10,62%	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2022	1,79%	1,79%	0	1,79%	9,44%	10,62%	10,62%	TAK	TAK
2023	1,10%	1,10%	0	1,10%	9,44%	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2024	1,15%	1,15%	0	1,15%	9,44%	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2025	1,12%	1,12%	0	1,12%	9,44%	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2026	1,08%	1,08%	0	1,08%	9,44%	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2027	1,05%	1,05%	0	1,05%	9,44%	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2028	1,17%	1,17%	0	1,17%	9,44%	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2029	1,13%	1,13%	0	1,13%	9,44%	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2030	1,01%	1,01%	0	1,01%	9,44%	9,44%	9,44%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10				11.1	11.2			
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]						
2015	0,00	0,00	11 315 322,00	3 056 152,00	3 424 068,00	479 788,00	2 944 280,00	2 665 000,00	1 062 999,00	342 280,00	
2016	1 731 648,00	1 731 648,00	11 450 000,00	2 950 000,00	1 829 303,00	40 303,00	1 789 000,00	1 789 000,00	0,00	0,00	
2017	1 137 000,00	1 137 000,00	11 550 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 137 000,00	1 137 000,00	11 650 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 023 756,40	1 023 756,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	445 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	250 500,00	250 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2		
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1		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	12.3.1
								środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.1.1.1			
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												
2015	26 137,50	26 137,50	0,00	628 488,00	619 906,50	619 906,50	14 419,00	0,00	14 419,00			
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	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 projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające 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 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:		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:
	12.4	12.4.1		12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formula													
2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	2 038 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 656 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 037 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 037 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	923 756,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	50 500,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 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 realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 299/14 Wójta Gminy Złotów z dnia 14 listopada 2014 r. w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2015 - 2030.

Kwoty w złotych

Lp.	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)									
1.a	- wydatki bieżące									
1.b	- wydatki majątkowe									
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Pomoc dla przedszkolaków z Gminy Złotów - wkład własny pieniężny - dowóz uczniów do przedszkola w Zalesiu zgodnie z umową partnerską na rzecz realizacji projektu POKL - wzrost udziału dzieci z terenu Gminy Złotów w edukacji przedszkolnej i wyrównanie szans edukacyjnych poprzez organizację nowej grupy dzieci oraz dodatkowych zajęć edukacyjnych w przedszkolu w Zalesiu	Stowarzyszenie "Wspólnie możemy więcej;" z siedzibą w Zalesiu	2013	2015	43 954,00	14 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące									
1.2.2	- wydatki majątkowe									
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące									

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Miejsowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego dla miejscowości Dzierżążenka - Wiatrak - stworzenie warunków dla dalszego rozwoju budownictwa mieszkalnego i usługowego gminy	Urząd Gminy Złotów	2014	2015	15 990,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej w Gminie Złotów - Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej w Gminie Złotów	Urząd Gminy Złotów	2013	2016	120 909,00	40 303,00	40 303,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usługi w zakresie utrzymania i konserwacji oświetlenia drogowego w zakresie opłat stałych oraz za czynności obywatelskie - Umożliwienie zrealizowania przez Gminę ustawowych zadań w zakresie oświetlenia miejsc publicznych, ulic, placów i dróg.	Urząd Gminy Złotów	2014	2015	69 979,00	17 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zorganizowany dowóz uczniów do szkół - Zapewnienie realizacji zadania własnego gminy polegającego na dowożeniu uczniów do szkół, zapewnienie bezpieczeństwa uczniom w czasie dowozu.	Urząd Gminy Złotów	2014	2015	672 751,00	402 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>5 050 540,00</b>	<b>2 944 280,00</b>	<b>1 789 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 826 025,00</b>
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej Stawnica - Stare Dzierżążno - poprawa infrastruktury drogowej w gminie	Urząd Gminy Złotów	2013	2015	332 052,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych oraz parkingu przy Ośrodka Zdrowia w Kleszczynie - umożliwienie łatwego dostępu do usług ośrodka zdrowia osobom niepełnosprawnym oraz zapewnienie odpowiedniej infrastruktury drogowej przy budynku ośrodka zdrowia (parking)	Urząd Gminy Złotów	2014	2015	37 500,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.3	Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy Ośrodku Zdrowia w Radawnicy - umożliwienie łatwego dostępu do usług ośrodka zdrowia osobom niepełnosprawnym	Urząd Gminy Złotów	2014	2015	26 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej Błękwił - działki nr 240/2, 240/1 oraz nr 239/6 - zapewnienie mieszkańcom domków jednorodzinnych dostępu do wody odpowiedniej jakości, rozbudowa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy Złotów	2014	2015	34 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	Budowa ścieżki pieszo - rowerowej na trasie Nowiny - Złotów - poprawa bezpieczeństwa pieszych i rowerzystów poruszających się przy drodze wojewódzkiej	Urząd Gminy Złotów	2014	2015	111 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Dofinansowanie zakupu samochodu ciężkiego dla OSP w Świętej w ramach KSRG - poprawa bezpieczeństwa środowiskowego i ekologicznego na obszarze Gminy Złotów poprzez zakup nowego samochodu ratowniczo-gaśniczego	Urząd Gminy Złotów	2014	2015	294 280,00	294 280,00	0,00	0,00	0,00	294 280,00
1.3.2.7	Obiekt środowiskowo-sportowy przy Zespole Szkół nr 1 w Radawnicy - umożliwienie dzieciom i młodzieży rozwoju umiejętności i zainteresowań sportowych oraz zapewnienie warunków do spędzania wolnego czasu, umożliwienie mieszkańcom wsi dostępu do infrastruktury porównywalnej do funkcjonującej w miastach	Urząd Gminy Złotów	2010	2016	3 800 000,00	1 900 000,00	1 789 000,00	0,00	0,00	3 781 745,00



1.3.2.8	Rozbudowa budynku Domu Strażaka w Świętej (dobudowa garażu) - dostosowanie budynku poprzez rozbudowę stanowiska garażowego ze względu na zakup nowego samochodu ratowniczo-gaśniczego	Urząd Gminy Złotów	2014	2015	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Złotowie - poprawa funkcjonalności budynku, zmniejszenie kosztów ogrzewania, poprawa estetyki budynku	Urząd Gminy Złotów	2013	2015	345 708,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

**Objaśnienia**  
**przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Złotów**  
**na lata 2015-2030**

**I. Założenia wstępne.**

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów opracowany został zgodnie z przepisami art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku ze zmianami. Projekt obejmuje lata 2015-2030. Jest to okres, na który gmina zaciągnęła i planuje zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. Okres, na jaki przyjęte zostały limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 mieści się w okresie spłaty zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia długu gminy i dotyczy lat 2015-2016.

Przy opracowaniu projektu budżetu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2030 wzięto pod uwagę w szczególności:

1. historyczne dane źródłowe w zakresie wykonania budżetów gminy w latach 2011-2013 wynikające ze sprawozdań z wykonania budżetów oraz przewidywane wykonanie budżetu w roku 2014,
2. obowiązek zachowania zgodności WPF z projektem budżetu na rok 2015 w szczególności w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów,
3. przesłanki wzrostu lub spadku poziomu dochodów i wydatków budżetowych prognozowanych na lata 2016- 2018,
4. poziom długu gminy na dzień 30.09.2014 r. wynikający z zawartych umów o kredyt lub pożyczkę, zgodny ze sprawozdaniem Rb 27Z oraz przewidywany dług na koniec 2014 r.,
5. obowiązek zachowania relacji wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych przy planowaniu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kontekście zobowiązań już zaciągniętych na podstawie zawartych umów,
6. przedsięwzięcia wieloletnie przyjęte do realizacji na dzień 31.10.2014 r. zgodnie z uchwałą Rady Gminy w sprawie wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy finansowej na lata 2014-2029,
7. wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

**II. Prognoza dochodów budżetu gminy.**

Na podstawie art. 212 ustawy o finansach publicznych, prognozy dochodów dokonano w podziale na dochody bieżące i na dochody majątkowe.

Zgodnie z art. 235 ustawy o finansach publicznych dochody bieżące, są to dochody budżetowe nie będące dochodami majątkowymi.

Sposób kalkulacji dochodów bieżących na rok 2015 omówiony został w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej.

Na lata 2016-2018 do szacunku bieżących dochodów własnych posłużono się wskaźnikami ich wykonania w trzech ostatnich latach oraz przewidywanym wykonaniem za rok 2014. Na lata 2019-2030 zachowano stały poziom dochodów bieżących z roku 2018.

W zakresie dochodów z budżetu państwa, na rok 2015, zachowano zgodność kwot z otrzymanymi w informacjach od Ministra Finansów oraz od dysponentów środków dotacji celowych. We własnym zakresie obliczono dotację z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego.

Na lata 2016 -2018 założono niewielki wzrost dochodów pochodzących z budżetu państwa; przyjęto

również ustalone we własnym zakresie dotacje na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, w sposób określony w ustawie z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw. Ujmowanie zarówno w budżecie na rok budżetowy jak i na kolejne lata w wieloletniej prognozie finansowej dotacji na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego, zgodne jest z pismem MEN Nr DAP.WA.333.1.8.2014 z dnia 15 stycznia 2014 r. Zgodnie z w/w ustawą, ustalone dotacje we własnym zakresie na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, zostały uwzględnione w prognozie do końca 2021 r.

Zgodnie z art. 235 ustawy o finansach publicznych, dochody majątkowe to dochody ze sprzedaży majątku gminy i przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody ze sprzedaży majątku gminy na rok 2015 zaplanowano na podstawie wykazu mienia planowanego do sprzedaży. Uwzględniono utrzymującą się słabą koniunkturę na rynku nieruchomości. W roku 2014 planowana była i doszła do skutku sprzedaż budynku Sali wiejskiej w Międzybłociu. W związku z tą transakcją dochód wykonany w roku 2014 ze sprzedaży mienia jest stosunkowo wysoki w porównaniu z dochodem uzyskanym ze sprzedaży w latach 2012-2013.

W latach 2016- 2017 ze sprzedaży majątku gminy planuje się dochody na poziomie 50.000zł – 150.000 zł rocznie. Gmina jest przygotowana do sprzedaży mienia o wartości wynikającej z wycen w kwocie około 2 mln zł. Dochody z rat rocznych z tytułu sprzedaży mienia w latach ubiegłych stanowią już nieznaczne wielkości.

W prognozie roku 2015, uwzględniono zostały dochody, których gmina oczekuje z tytułu refundacji wydatków, poniesionych w roku 2014 na realizację inwestycji zgodnie z podpisanymi umowami o przyznanie pomocy finansowej w ramach PROW , WRPO i P0 „RYBY”. Dotyczy to przedsięwzięć: Budowa Sali wiejskiej w Międzybłociu, Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Zalesie. Modernizacja systemu ogrzewania w Zespole Szkół w Świętej, Zagospodarowania zbiornika wodnego w Pieczyнку. Zgodnie z umowami, w/w przedsięwzięcia są ostatnimi w perspektywie finansowej na lata 2007-2013, z tytułu realizacji których Gmina otrzyma środki z budżetu Unii Europejskiej.

### **III. Prognoza wydatków budżetu gminy.**

Wydatki budżetu zostały przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych, to jest w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych, przez wydatki bieżące budżetu rozumie się wydatki budżetowe nie będące wydatkami majątkowymi.

#### **1) Wydatki bieżące.**

Wysokość planowanych wydatków bieżących, szczególnie w okresie objętym limitami wydatków, zdeterminowana została koniecznością:

- 1) spełnienia wymogu ustawowego dotyczącego zachowania nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi,
- 2) zachowania indywidualnych wskaźników spłaty zobowiązań,
- 3) zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych.

Wydatki bieżące na rok 2015 zostały szczegółowo omówione w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na rok 2015.

Na lata 2016-2018 szacunek wydatków bieżących został opracowany w oparciu o założenia dotyczące poziomu planowanych wydatków w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
2. świadczenia na rzecz osób fizycznych,
3. dotacje udzielane z budżetu gminy,
4. obsługę długu gminy,
5. wydatki pozostałe ( wydatki związane z realizacją zadań statutowych).

Poziom wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na rok 2015 ustalono w oparciu o aktualny stan zatrudnienia, z zastosowaniem 2,3 % wzrostu wynagrodzeń dla pracowników samorządowych w jednostkach organizacyjnych gminy z uwzględnieniem przysługujących nagród i odpraw. W odniesieniu do nauczycieli, poziom wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono w oparciu o stan organizacyjny szkół i poziom zatrudnienia na dzień 30.09. 2014 r. wg poszczególnych stopni awansu zawodowego a także z uwzględnieniem wydatków jednorazowych wynikających z uprawnień nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela ( urlopy dla poratowania zdrowia). Na lata 2016-2018 przewidziano wzrost wydatków na wynagrodzenia w wysokości około 1% w stosunku do roku poprzedniego. Na lata 2019 – 2030 wynagrodzenia zaplanowano na poziomie roku 2018.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w zdecydowanej większości finansowane są ze środków pochodzących z budżetu państwa z tytułu dotacji celowych. Stąd też poziom wydatków na świadczenia na rzecz osób fizycznych na lata 2016-2018 wyszacowano w szczególności z uwzględnieniem prognozowanych kwot dochodów z budżetu państwa z tytułu dotacji celowych. Założono niewielki wzrost wydatków na świadczenia finansowane ze środków własnych budżetu gminy. Dotyczy to w szczególności zadań w zakresie pomocy społecznej.

Poziom planowanych dotacji z budżetu gminy od roku 2013 determinuje wysokość dotacji udzielanych dla niepublicznych szkół oraz przedszkoli prowadzonych przez osoby fizyczne oraz osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego. Zgodnie z uchwałą Rady Gminy z dnia 25 czerwca 2013 r. w sprawie *ustalenia trybu udzielania, rozliczania oraz zakresu kontroli prawidłowości wykorzystywania dotacji dla publicznych i niepublicznych szkół, placówek oraz przedszkoli i innych form wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Złotów prowadzonych przez osoby fizyczne i osoby prawne inne niż jednostka samorządu terytorialnego, „szkoły niepubliczne o uprawnieniach szkół publicznych, w których realizowany jest obowiązek szkolny lub obowiązek nauki, otrzymują dotację na każdego ucznia w wysokości 115 % kwoty otrzymywanej przez Gminę na jednego ucznia tego typu szkoły i rodzaju w części oświatowej subwencji ogólnej”*.

W okresie objętym prognozą uwzględniono również ustawowy obowiązek dotowania samorządowych instytucji kultury oraz na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

Wydatki na obsługę długu wyliczono zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek już zaciągniętych, planowanych do zaciągnięcia do końca roku 2014 oraz w okresie prognozy. Przyjęto aktualnie obowiązujące oprocentowanie kredytów i pożyczek już zaciągniętych i na zbliżonym poziomie – oprocentowanie kredytów planowanych do zaciągnięcia.

Prognozowane wydatki bieżące na rok 2016 niższe są od przewidywanego wykonania wydatków bieżących w roku 2014. Wynika to w szczególności z faktu, że w roku 2014 realizowane jest zadanie w ramach POKL, którego wartość wynosi 707.242 zł ( w części wydatków bieżących).

#### 1. Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe to wydatki budżetu, do których zalicza się: inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków z budżetu UE.

Wydatki majątkowe zaplanowane na rok 2015 pokazane są imiennie w zestawieniu zadań przyjętych do realizacji, stanowiącym załącznik nr 2a) do projektu uchwały budżetowej.

W zestawieniu zadań inwestycyjnych na rok 2015 zostały przede wszystkim ujęte zadania kontynuowane, rozpoczęte w roku 2014 przyjęte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich, stanowiącym załącznik do WPF. Zadanie pn. „Budowa obiektu środowiskowo - sportowego przy Zespole Szkół w Radawnicy” , z planowanymi nakładami na rok 2015 w kwocie 1.900.000 zł zdeterminowało możliwość przyjęcia do realizacji innych zadań, szczególnie z zakresu wodociągownia i kanalizacji a także transportu i łączności. Z uwagi na brak umowy dofinansowania ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, źródłem finansowania zadania są tymczasowo wyłącznie środki własne gminy. Po podpisaniu umowy dofinansowania możliwe będzie poszerzenie zakresu realizowanych zadań.

W planie wydatków majątkowych na rok 2016 uwzględniono konieczność zabezpieczenia limitu wydatków na zakończenie budowy obiektu sportowego w Radawnicy.

Począwszy od roku 2017 wynikiem prognozowania kwot dochodów i wydatków oraz rozchodów są nadwyżki budżetowe. Są one przeznaczone na inwestycje; wykaz zadań inwestycyjnych rokrocznie ustalać będzie Rada Gminy.

## **2. Gwarancje i poręczenia.**

W okresach przeszłych, Gmina nie udzieliła żadnemu podmiotowi gwarancji ani poręczenia. Nie planuje się też gwarancji i poręczeń do końca roku 2014, w roku 2015 i w latach następnych. W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2030 nie występują zatem wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji.

## **III. Przychody i rozchody budżetu.**

### **1. Przychody budżetu.**

Planowane przychody w projekcie uchwały budżetowej na rok 2015 pochodzą wyłącznie z kredytów i pożyczek krajowych.

Planowane przychody umożliwiają zaplanowanie wydatków majątkowych w wysokości zabezpieczającej wykonanie inwestycji objętych wykazem wieloletnich przedsięwzięć oraz inwestycji jednorocznych. Udział planowanych wydatków majątkowych w wydatkach ogółem budżetu na rok 2015 wynosi 14,50 %.

W roku 2016 i w latach następnych nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

### **2. Rozchody budżetu.**

Rozchody budżetu obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych oraz z zobowiązań planowanych do zaciągnięcia do końca roku 2014 i w roku 2015. W zestawieniu poniżej przedstawiono kwoty planowane do spłaty w wysokości wynikającej wyłącznie z dotychczas zaciągniętych zobowiązań ( kolumna 2) oraz z tytułu zaciągniętych zobowiązań powiększonych o zobowiązania planowane do zaciągnięcia (kolumna 3):

Rok	Dług do spłaty:	
	wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	z tytułu zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia
1	2	3
2015	2 038 378,00	2 063 378,00
2016	1 656 648,00	1 731 648,00
2017	1 037 000,00	1 137 000,00
2018	1 037 000,00	1 137 000,00
2019	923 756,40	1 023 756,40
2020	245 000,00	445 000,00
2021	245 000,00	445 000,00
2022	245 000,00	445 000,00
2023	50 500,00	250 500,00
2024	-	275 000,00
2025	-	275 000,00
2026	-	275 000,00
2027	-	275 000,00
2028	-	325 000,00
2029	-	325 000,00
2030	-	300 000,00
	<b>7 478 282,40</b>	<b>11 228 282,40</b>

Różnica kwoty długu przypadającego do spłaty wykazanego w obu kolumnach wynosi 3.250.000 zł; dług do spłaty z tytułu zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia jest wyższy od długu wynikającego wyłącznie z zawartych umów. Kwotę 3.250.000 zł stanowi planowany do pobrania kredyt krajowy:

- do końca roku 2014 – 1.150.000 zł,
- w roku 2015 – 2.100.000 zł.

Po spełnieniu warunków umownych, gminie przysługiwać będzie umorzenie części zaciągniętych pożyczek ze środków WFOŚ i GW w Poznaniu w kwocie łącznej 370.637,40 zł, z tego w latach:

- w roku 2015 - 65.000,00 zł
- w roku 2016 – 152.891,00 zł,
- w roku 2019 – 152.746,40 zł.

#### **IV. Wskaźniki spłat zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego i kosztów jego obsługi.**

Organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym nie zachowane zostaną relacje, o których mowa w art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.

Według projektu wieloletniej prognozy finansowej w latach 2015- 2018, ukształtują się w wskaźniki spłaty zobowiązań w stosunku do wskaźników dopuszczalnych:

<b>Rok:</b>	<b>Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy</b>	<b>Wskaźnik wg prognozy</b>
2015	11,21 %	6,80 %
2016	11,08 %	6,79 %
2017	11,25 %	4,72 %

W latach następnych wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań ulegają obniżeniu.

Relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie objętym prognozą zostaje zachowana.

#### **V. Wynik budżetu.**

Wynik budżetu, to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę albo deficyt budżetu.

Na rok 2015 w projekcie uchwały budżetowej planowany jest deficyt budżetu gminy w kwocie 36.622 zł. Źródłem sfinansowania deficytu jest planowany kredyt na rynku krajowym.

W latach 2016 – 2030 planowane są nadwyżki budżetu przeznaczane w pierwszej kolejności na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów. Wolne środki po spłacie kredytów i pożyczek mogą być przeznaczone na inwestycje, które wprowadzone zostaną do realizacji w kolejnych latach budżetowych.

W związku z art. 242 ustawy o finansach publicznych, niezwykle istotnym wynikiem jest wynik z działalności operacyjnej( bieżącej). Według zapisu art. 242 ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W całym okresie objętym prognozą, zapisy powyższego przepisu nie zostaną naruszone.

#### **VI. Dług gminy.**

W oparciu o przewidywane wykonanie budżetu za rok 2014 przewiduje się, że dług gminy na koniec 2014 roku wyniesie 8.628.282,40 zł, w tym w związku z umowami unijnymi –427.930 zł.

Wskaźnik długu na koniec 2014 r. po wyłączeniu długu UE ma wynieść 25,43 % prognozowanych na ten rok dochodów budżetu.

Planowany dług gminy na koniec 2015 r. według prognozy wynosi 8.664.904,40 i stanowi 30,91 % prognozowanych na ten rok dochodów.

Z uwagi na nie planowanie przychodów w latach następnych, dług na koniec kolejnych lat jest pomniejszany o planowane spłaty z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Maksymalny wskaźnik długu, liczony relacja kwoty długu do prognozowanych dochodów w danym roku, nie może wynosić więcej, jak 60 %.

#### **VII. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.**

Wykaz przedsięwzięć do WPF zawiera załącznik Nr 2 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Złotów na lata 2015 -2030. Wykaz nie jest zgodny z wykazem uchwalonym przez Radę Gminy Złotów według stanu na dzień 31 października 2013.

Wójt Gminy Złotów przedłoży projekt uchwały w sprawie wprowadzenia zmian do Wieloletniej

Prognozy Finansowej na lata 2014-2029 na najbliższe posiedzenie nowo wybranej Rady Gminy Złotów.

Łączne nakłady finansowe dla przedsięwzięć bieżących oraz limity wydatków na rok 2015 wynikają z zawartych umów w roku 2014 lub wcześniej. Dla tych przedsięwzięć nie planuje się limitów zobowiązań.

Łączne nakłady finansowe dla przedsięwzięć majątkowych, za wyjątkiem przedsięwzięć pn. „Dofinansowanie zakupu samochodu ciężkiego dla OSP Święta”, oraz „Budowa obiektu środowiskowo-sportowego przy Zespole Szkół w Radawnicy” oraz limity wydatków dla tych przedsięwzięć wynikają z szacunku. Na ich realizację Gmina nie zawarła umów, to jest nie zaciągnęła zobowiązań. Dla tych przedsięwzięć limit zobowiązań równy jest limitowi wydatków na rok 2015 albo sumie limitów wydatków na rok 2015 i lata następne.

Limit nakładów, wydatków i zobowiązań związanych z dofinansowaniem zakupu samochodu ciężkiego, wynika z dokumentów przedłożonych Zarządowi Wykonawczemu OW ZOSP RP Woj. Wielkopolskiego w celu złożenia przez Zarząd Wykonawczy wspólnego wniosku dla Projektu „Poprawa bezpieczeństwa środowiskowego i ekologicznego na obszarze Woj. Wielkopolskiego poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG – etap III.”

Limit nakładów na budowę obiektu środowiskowo-sportowego przy Zespole Szkół w Radawnicy wynika z przeprowadzonego postępowania przetargowego oraz z innych nakładów związanych z budową, poniesionych i planowanych do poniesienia ( dokumentacja projektowa, przygotowanie terenu pod budowę).

Zgodnie z art. 226 ustawy, wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie zarówno w zakresie planowania dochodów jak i wydatków, a w efekcie niewłaściwego oszacowania - braku możliwości pokrycia deficytu i spłaty zobowiązań. Dlatego Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter kroczący i jest corocznie nowelizowana poprzez wprowadzenie zmian do obowiązującej prognozy lub uchylenie poprzedniej prognozy i uchwalenie nowej.

Wójt Gminy Złotów przedłoży projekt uchwały w sprawie uchwalenia nowej prognozy finansowej na lata 2015-2030 i uchylenia prognozy poprzedniej, uchwalonej na lata 2014-2029.