

UCHWAŁA Nr BRM.0007.4.2015

RADY MIEJSKIEJ W ORNECIE

z dnia 28 stycznia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Orneta na lata 2015 – 2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 938 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy oraz prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015–2026 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014–2016, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. 1. Upoważnia Burmistrza do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXXIX/297/13 Rady Miejskiej w Ornece z dnia 30 grudnia 2013 r. z późniejszymi zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornety na lata 2014 -2025

§ 7. Uchwała obowiązuje od 1 stycznia 2015 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Józef Uzar

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr BRM.0007.4.2015 Rady Miejskiej w Ornece z dnia 28 stycznia 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	37 454 217,88	33 539 303,33	3 691 289,00	91 983,24	5 710 192,99	3 350 130,17	12 723 933,00	8 655 845,72	3 914 914,55	1 072 132,74	2 837 985,81
Wykonanie 2013	43 029 132,73	35 657 469,32	377 272 200,00	187 860,76	5 481 841,72	3 451 448,66	12 808 397,00	9 392 535,46	7 371 663,41	1 200 853,14	6 166 021,43
Plan 3 kw. 2014	42 687 422,75	36 326 746,75	4 183 588,00	150 000,00	8 139 000,00	3 856 000,00	12 119 219,00	11 131 320,00	6 360 676,00	1 480 000,00	4 878 676,00
Wykonanie 2014	42 436 455,93	36 524 473,23	4 183 588,00	150 000,00	8 139 000,00	3 856 000,00	12 119 219,00	11 000 000,00	5 911 982,70	1 166 067,48	4 745 110,22
2015	37 614 702,00	34 642 113,00	4 625 312,00	150 000,00	8 900 112,00	4 188 496,00	12 735 610,00	6 175 069,00	2 972 589,00	1 440 560,00	1 530 029,00
2016	37 820 000,00	35 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	900 000,00	0,00
2017	37 540 000,00	35 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	900 000,00	0,00
2018	38 130 000,00	37 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2019	38 630 000,00	38 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2020	38 655 658,00	38 055 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2021	38 700 000,00	38 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2022	38 750 000,00	38 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2023	38 750 000,00	38 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2024	38 700 000,00	38 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2025	38 254 000,00	37 654 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2026	37 980 000,00	37 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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 ⁴⁾		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	37 168 885,65	32 709 471,52	0,00	0,00	x	989 395,31	989 395,31	0,00	0,00	4 459 414,13
Wykonanie 2013	43 145 338,49	34 866 382,06	0,00	0,00	x	728 095,82	728 095,82	0,00	0,00	8 278 956,43
Plan 3 kw. 2014	43 641 274,01	36 413 651,01	0,00	0,00	x	724 275,00	724 275,00	0,00	0,00	7 227 623,00
Wykonanie 2014	43 477 989,72	36 413 651,01	0,00	0,00	x	655 994,62	655 994,62	0,00	0,00	7 064 338,71
2015	37 614 702,00	34 465 637,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	3 149 065,00
2016	37 023 171,02	34 823 171,02	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2017	36 700 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2018	36 900 000,00	34 700 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2019	36 700 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2020	36 700 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2021	36 700 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2022	36 700 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2023	36 700 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2024	36 700 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2025	36 700 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2026	36 700 000,00	34 500 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00

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	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
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	285 332,23	2 398 342,71	359 806,66	0,00	0,00	0,00	2 038 536,05	831 407,11	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-116 205,76	3 190 943,00	0,00	0,00	101 943,00	0,00	3 089 000,00	116 205,76	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-953 851,26	1 267 509,10	0,00	0,00	697 509,10	583 851,26	570 000,00	370 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 041 533,79	1 267 509,10	0,00	0,00	697 509,10	583 851,26	570 000,00	370 000,00	0,00	0,00
2015	0,00	933 657,84	0,00	0,00	33 657,84	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	796 828,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 955 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 280 000,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),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	2 683 676,00	2 683 676,00	950 018,00	950 018,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 358 535,89	2 358 535,89	304 878,05	304 878,05	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	313 657,84	313 657,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	313 657,84	313 657,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	933 657,84	933 657,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	796 828,98	796 828,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 930 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 955 658,00	1 955 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 554 000,00	1 554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 280 000,00	1 280 000,00	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 ^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 o wydatki ⁸⁾
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	16 733 338,56	0,00	829 831,81	1 189 638,47
Wykonanie 2013	17 463 802,67	0,00	791 087,26	893 030,26
Plan 3 kw. 2014	17 720 144,82	0,00	-86 904,26	610 604,84
Wykonanie 2014	17 720 144,82	0,00	110 822,22	808 331,32
2015	17 686 486,98	0,00	176 476,00	210 133,84
2016	16 889 658,00	0,00	996 828,98	996 828,98
2017	16 049 658,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00
2018	14 819 658,00	0,00	2 830 000,00	2 830 000,00
2019	12 889 658,00	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00
2020	10 934 000,00	0,00	3 555 658,00	3 555 658,00
2021	8 934 000,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2022	6 884 000,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00
2023	4 834 000,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00
2024	2 834 000,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2025	1 280 000,00	0,00	3 154 000,00	3 154 000,00
2026	0,00	0,00	2 880 000,00	2 880 000,00

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 pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa 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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	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	9,81%	7,27%	0,00	7,27%	5,08%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	7,17%	6,46%	0,00	6,46%	4,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	3,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	3,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	4,30%	4,32%	4,24%	TAK	TAK
2016	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	5,02%	4,06%	3,98%	TAK	TAK
2017	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	5,17%	4,19%	4,11%	TAK	TAK
2018	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	9,00%	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2019	5,64%	5,64%	0,00	5,64%	10,69%	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2020	5,71%	5,71%	0,00	5,71%	10,75%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2021	5,56%	5,56%	0,00	5,56%	10,85%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2022	5,55%	5,55%	0,00	5,55%	10,97%	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2023	5,55%	5,55%	0,00	5,55%	10,97%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2024	5,43%	5,43%	0,00	5,43%	10,85%	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2025	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	9,81%	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2026	3,58%	3,58%	0,00	3,58%	9,16%	10,54%	10,54%	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	11.5			
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	12 450 519,94	3 277 285,13	0,00	0,00	0,00	3 769 857,75	520 231,58	169 324,72		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	12 689 202,28	3 361 698,09	0,00	0,00	0,00	5 349 352,00	1 637 004,00	128 220,61		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	13 350 959,46	3 554 975,00	372 926,00	29 926,00	343 000,00	3 549 352,00	3 466 271,00	212 000,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	13 350 960,00	3 550 000,00	372 926,00	29 926,00	343 000,00	3 549 352,00	3 466 271,00	212 000,00		
2015	0,00	0,00	13 788 820,40	3 714 098,00	2 904 171,00	38 606,00	2 865 565,00	2 911 865,00	127 200,00	110 000,00		
2016	796 828,98	0,00	0,00	0,00	38 606,00	38 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	840 000,00	0,00	0,00	0,00	38 606,00	38 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 955 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż 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	509 177,13	509 177,13	0,00	2 837 985,81	2 837 985,81	0,00	482 748,95	0,00	0,00
Wykonanie 2013	704 527,00	704 527,00	0,00	5 488 829,00	5 488 829,00	0,00	369 409,37	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	416 326,00	416 326,00	0,00	2 783 209,00	2 783 209,00	0,00	363 615,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	416 326,00	416 326,00	0,00	2 783 209,00	2 783 209,00	0,00	363 615,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	1 496 029,00	1 496 029,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2012	3 865 972,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 488 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	3 512 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	3 512 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 482 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	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
2017	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
2018	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
2019	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
2020	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
2021	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
2022	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
2023	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
2024	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
2025	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
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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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
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
2026	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						
	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:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				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	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	2 683 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 358 535,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	313 657,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	313 657,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	933 657,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	796 828,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 955 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr BRM.0007.4.2015 Rady Miejskiej w
Ornecie z dnia 28 stycznia 2015 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 272 684,00	2 904 171,00	38 606,00	38 606,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				115 818,00	38 606,00	38 606,00	38 606,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 156 866,00	2 865 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 522 366,00	2 470 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 522 366,00	2 470 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Modernizacja targowiska miejskiego przy ul. Wodnej w ornecie - inwestycja - budowa targowiska	UM Orneta	2013	2015	1 690 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Sieć kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków i wylotem do rowu melioracyjnego oraz przyłączem wodociągowym - inwestycja kanalizacyjna w Miłkowie	UM Orneta	2013	2015	832 366,00	820 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				750 318,00	434 106,00	38 606,00	38 606,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				115 818,00	38 606,00	38 606,00	38 606,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 557 113,83
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 818,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 441 295,83
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 295,83

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	2 672 295,83
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 839 929,92
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	832 365,91

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	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	884 818,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 818,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1.1	<i>Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Orneta - ubezpieczenie majątku</i>	GMINA ORNETA	2014	2017	115 818,00	38 606,00	38 606,00	38 606,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				634 500,00	395 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	<i>Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Orneta - wykonanie termomodernizacji budynków - audyt energetyczny</i>	GMINA ORNETA	2014	2015	31 000,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	<i>Remont budynku M-GOPS Orneta - wyremontowanie budynku</i>	GMINA ORNETA	2014	2015	469 500,00	316 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	<i>Remont lub wymiana stolarki okiennej i drzwiowej budynku Ratusza Miejskiego wraz z kamienniczkami - wykonanie wymiany okien i drzwi</i>	ORNETA	2014	2015	134 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 818,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2015 - 2026 Gminy Orneta

Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza wstępna Gminy Orneta przygotowana została na lata 2015 – 2026 długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 lipca 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 938 z późn. zmianami). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzać na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Orneta została sporządzona na lata 2015 – 2026 tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych. Odległy okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Biorąc pod uwagę, że prognoza będzie w ciągu roku uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- a) dla roku 2015 przyjęto wartości po stronie dochodów i wydatków gminy wynikające z projektu budżetu.

Dochody:

Wielkość dochodów w roku 2015 ustalono na poziomie 37.614.702,00 zł zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS.

Wielkość dochodów w roku 2016 ustalono na poziomie 38.820.000 zł uwzględniając wzrost dochodów bieżących względem roku 2015 o kwotę wzrostu opłat i podatków oraz dotacji.

Na 2015 rok założono dochody bieżących na poziomie wykonania dochodów za 2014 r. bez jednorazowych wpłat i dotacji.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje majątkowe. Przyjęto na rok 2015 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych jedynie przewidywanych do sprzedaży nieruchomości ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne oraz działek inwestycyjnych oraz wpłaty ze sprzedaży ratalnej.

Wydatki:

Budżet na 2015 rok w pozycji wynagrodzenia przewiduje wzrost wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy prócz nauczycieli oraz wypłatę nagród jubileuszowych, wzrostu stażowego i odpraw emerytalnych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem JST” obejmuje tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” i rozdziale 75023 „Urzędy gmin” – założono 2% wzrost wydatków z tego tytułu w roku 2015.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz emisji obligacji w następujących bankach: NORDEA Bank Polski S.A., Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W 2015 roku planuje się wyemitować obligacje na kwotę 900.000 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytu, pożyczki przypadających w roku 2015.

Wolne środki w kwocie 33.657,84 zł przeznacza się na częściową spłatę zobowiązań - pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Olsztynie.

Wyemitowanie obligacji w kwocie 900.000 zł planuje się spłacić w 8 ratach poczynając od roku 2019 – 100.000 zł, 2020 r.- 100.000 zł, 2021 – 100.000 zł, 2022 r.- 100.000 zł, 2023 r. – 100.000 zł, 2024 r. – 100.000 zł, 2025 – 100.000 zł, 2026 - 200.000 zł.

Na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat z odsetkami od 2015 roku do 2026 roku. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, 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 wykazano umowy zawarte przez jednostki budżetowe na:

– opiekę autorską związaną z eksploatacją zintegrowanego Systemu Obsługi JST "PUMA".

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

- „Sieć kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczaniem ścieków i wylotem do rowu melioracyjnego oraz przyłączem wodociągowym w Miłkowie” – limit wydatków 832.366 zł w tym 2015 r. – 820.065,00 zł

- „Modernizacja targowiska miejskiego przy ul. Wodnej w Orniecie na potrzeby programu Mój Rynek” – 1.690.000 zł w tym 2015 r. – 1.650.000,00 zł.

Przychody

Na przychody w 2015 roku składa się sprzedaż papierów wartościowych w kwocie 900.000 zł oraz wolne środki w kwocie 33.657,84 zł.

Rozchody

Na rozchody w 2015 roku składa się spłatę długu zaplanowana na podstawie harmonogramów spłat. W 2015 roku planuje się spłacić kwotę 933.657,84 zł w tym spłata kredytu w kwocie 200.000 zł oraz raty ratę pożyczki w WFOŚiGW w wysokości 113.657,84 zł oraz emisje obligacji w kwocie 620.000 zł.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Na dzień 31.12.2014 r. planuje się kwotę długu w wysokości 17.720.144,82 zł, natomiast na dzień 31.12.2015 r. **17.686.486,98 zł** czyli pomniejszoną o kwotę 33.657,84 zł planowane wolne środki z roku

2014 z przeznaczeniem na częściową spłatę pożyczki.

Zgodnie z art. 243 organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następnym po roku budżetowym relacje łącznej kwoty przypadającej w danym roku budżetowym spłat rat kredytów, pożyczek, wykupu obligacji wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną dla trzech kolejnych lat wg. wzoru w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia na lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansowa. Należy zaznaczyć, że spełnienie w/w wymagań ustawowych bardzo ogranicza Gminę Orneta do zaciągania kolejnych zobowiązań oraz wymagało rozterminowania spłat kredytów, wykupu obligacji zaciągniętych w latach 2007 – 2010 oraz wykup obligacji z roku 2014 na kwotę 620.000 zł w roku 2013 r.

Duży wpływ na spełnienie wymogu art. 243 w latach 2014 – 2015 mają działania podjęte od 2011 r., które miały na celu ograniczenia wydatków bieżących oraz ograniczenie zaciągania zobowiązań na pokrycie deficytu.

Wskaźnik pokrycia wydatków bieżących art. 242 ustawy o finansach publicznych

W związku z art. 242 ufp organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6.

Z przedstawionej prognozy długu wynika, iż Gmina Orneta spełnia powyższy warunek.