

**Zarządzenie Nr 123/2014**  
**Burmistrza Kartuz**  
**z dnia 14 listopada 2014r.**

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy**  
**Finansowej Gminy Kartuzy w latach 2015 – 2027**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 ze zm.) oraz art. 233 pkt 1, art. 238 ust. 1 i 2 oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.)

**Burmistrz Kartuz**  
zarządza, co następuje:

**§ 1.**

1. Przyjmuje się:

- 1) projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kartuzy w latach 2015 - 2027 wraz z informacją o planowanych i realizowanych przedsięwzięciach stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) uzasadnienie do projektu uchwały stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
**BURMISTRZ**  
Mirosława Lehman

*14.11.2014*  
*123/2014*  
*Kp*

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia nr 123/2014  
Burmistrza Kartuz  
z dnia 14 listopada 2014r.

**Uchwała nr .../.../...**  
**Rady Miejskiej w Kartuzach**  
**z dnia ... ..**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kartuzy**  
**w latach 2015 – 2027.**

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

**Rada Miejska w Kartuzach**  
**na wniosek Burmistrza Kartuz**  
**uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kartuzy na lata 2015 - 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 - 2020 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

### § 3

Upoważnia się Burmistrza Kartuz do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości określonych w załączniku Nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

### § 4

Traci moc Uchwała Nr XXXVIII/495/2013 Rady Miejskiej w Kartuzach z dnia 23 grudnia 2013r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kartuzy w latach 2014 – 2030.

### § 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kartuz.

### § 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku i podlega ogłoszeniu.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kartuszy  
na lata 2015-2027**

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	<b>Dochody ogółem</b>	105 311 298,87	104 304 575,63	110 463 601,83	109 261 129,79	112 588 416,75	111 677 161,90	113 108 912,38	114 006 892,83
1.1	<b>Dochody bieżące</b>	103 837 244,87	107 929 144,24	110 078 684,66	108 866 692,10	112 184 118,21	111 262 755,89	112 684 146,22	113 571 507,52
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 629 286,94	16 124 813,89	16 527 934,24	16 941 132,60	17 364 660,91	17 798 777,43	18 243 746,87	18 699 840,54
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	19 183 646,00	19 909 719,30	20 088 456,78	20 268 802,89	20 450 772,11	20 634 379,06	20 819 638,47	20 506 565,22
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	10 100 000,00	10 028 097,85	10 118 350,73	10 209 415,89	10 301 300,63	10 394 012,34	10 487 558,45	10 581 946,47
1.1.4	z subwencji ogólnej	43 866 653,00	45 601 771,70	47 691 815,99	48 809 111,39	49 954 339,17	50 256 779,65	50 463 199,14	50 699 779,12
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	18 545 863,75	19 296 051,01	19 769 177,29	20 254 131,72	20 751 210,01	21 260 715,26	21 782 958,14	22 318 257,10
1.2	<b>Dochody majątkowe, w tym</b>	1 474 049,00	375 431,39	384 817,17	394 437,60	404 298,54	414 406,01	424 766,16	435 385,31
1.2.1	ze sprzedaży majątku	31 500,00	332 747,65	341 066,34	349 593,00	358 332,82	367 291,14	376 473,42	385 885,26
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 034 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Wydatki ogółem</b>	106 571 937,87	102 698 568,31	104 547 034,51	101 970 202,38	105 303 949,43	105 034 990,58	108 599 676,06	110 222 536,51
2.1	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	97 106 037,87	93 203 568,31	94 347 034,51	97 870 202,38	102 253 949,43	102 700 390,17	104 969 396,93	109 644 320,35
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	<b>wydatki na obsługę długu, w tym:</b>	2 150 000,00	2 917 226,00	3 015 337,00	2 934 657,00	1 828 367,00	1 452 222,00	2 197 614,00	1 898 476,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	2 150 000,00	2 917 226,00	3 015 337,00	2 934 657,00	1 828 367,00	1 452 222,00	2 197 614,00	1 898 476,00
2.1.3.1.1	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 zadanie i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	9 465 900,00	9 495 000,00	10 200 000,00	4 100 000,00	3 050 000,00	2 334 600,41	3 630 079,13	578 215,66
3	<b>Wynik budżetu</b>	-1 260 644,00	5 606 007,32	5 916 467,32	7 290 927,32	7 284 467,32	6 642 171,32	4 509 236,32	3 784 356,32
4	<b>Przychody budżetu</b>	6 790 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy</b>	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 260 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</b>	3 290 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Rozchody budżetu</b>	5 530 148,00	5 606 007,32	5 916 467,32	7 290 927,32	7 284 467,32	6 642 171,32	4 509 236,32	3 784 356,32
5.1	<b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych</b>	5 530 148,00	5 606 007,32	5 916 467,32	7 290 927,32	7 284 467,32	6 642 171,32	4 509 236,32	3 784 356,32
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	1 466 381,00	2 035 443,00	2 035 443,00	2 035 443,00	2 035 443,00	1 913 507,00	613 833,00	295 208,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	1 466 381,00	2 035 443,00	2 035 443,00	2 035 443,00	2 035 443,00	1 913 507,00	613 833,00	295 208,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	<b>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Kwota długu</b>	50 046 864,68	44 440 857,36	38 524 390,04	31 233 462,71	23 948 995,40	17 306 824,08	12 797 587,76	9 013 231,44
7	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zliczanych do sektora finansów publicznych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 731 207,00	14 725 575,93	15 731 690,15	10 996 489,72	9 930 168,78	8 562 365,72	7 714 549,29	3 927 186,67
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	10 231 207,00	14 725 575,93	15 731 690,15	10 996 489,72	9 930 168,78	8 562 365,72	7 714 549,29	3 927 186,67
9	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,29%	7,87%	8,09%	9,36%	8,09%	7,25%	5,93%	4,98%
9.2	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	5,90%	5,99%	6,24%	7,50%	6,29%	5,53%	5,39%	4,73%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	5,90%	5,99%	6,24%	7,50%	6,29%	5,53%	5,39%	4,73%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,42%	13,90%	14,55%	10,38%	9,14%	8,00%	7,15%	3,78%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	8,29%	8,01%	9,10%	11,62%	12,94%	11,36%	9,17%	8,10%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	8,59%	8,31%	9,40%	11,62%	12,94%	11,36%	9,17%	8,10%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	<b>Przeznaczona prognozowana nadwyżka budżetowa, w tym na:</b>	0,00	5 606 007,32	5 916 467,32	7 290 927,32	7 284 467,32	6 642 171,32	4 509 236,32	3 784 356,32
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	5 606 007,32	5 916 467,32	7 290 927,32	7 284 467,32	6 642 171,32	4 509 236,32	3 784 356,32
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenie i składki od nich naliczane	40 648 663,00	41 012 745,98	42 038 065,65	43 069 017,29	44 166 242,72	43 270 398,79	46 402 158,76	47 562 212,73
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 886 110,00	8 020 051,00	8 220 552,28	8 426 066,08	8 636 717,73	8 852 635,68	9 073 951,57	9 300 800,36
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	9 258 199,87	9 495 000,00	10 200 000,00	4 100 000,00	3 050 000,00	10 000,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	3 033 138,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	6 225 061,00	9 495 000,00	10 200 000,00	4 100 000,00	3 050 000,00	10 000,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	9 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	6 225 061,00	50 000,00	10 200 000,00	4 100 000,00	3 050 000,00	10 000,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 931 014,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 931 014,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	2 931 014,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 285 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 122 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 122 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 032 673,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 032 673,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	3 032 673,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
12.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	5 530 148,00	5 606 007,32	5 916 467,33	7 290 927,32	7 284 467,32	6 642 171,32	4 509 236,32	3 784 356,32
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji nielasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kartuszy  
na lata 2015-2027**

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>116 151 212,06</b>	<b>118 756 121,56</b>	<b>121 423 116,67</b>	<b>124 332 777,84</b>	<b>126 955 689,00</b>
1.1	Dochody bieżące	115 704 942,12	118 298 694,87	120 954 254,31	123 852 193,92	126 463 090,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	18 167 336,56	19 646 519,97	20 137 682,97	20 641 125,04	21 157 153,17
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	21 195 174,51	21 355 480,88	21 577 500,20	21 771 247,71	21 996 738,93
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	10 677 183,99	10 773 278,65	10 870 238,15	10 968 070,30	11 066 782,93
1.1.4	z subwencji ogólnej	51 967 273,60	52 266 455,44	53 598 116,83	54 963 069,75	55 362 146,49
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	22 866 938,52	23 429 336,99	24 005 794,41	24 596 665,30	25 202 306,93
1.2	Dochody majątkowe, w tym	446 269,94	457 426,69	458 862,36	450 583,92	462 599,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	395 532,39	405 420,70	415 556,21	425 945,12	436 593,75
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>112 956 520,74</b>	<b>116 395 756,24</b>	<b>120 149 473,35</b>	<b>123 059 134,36</b>	<b>125 844 501,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	112 365 912,87	115 196 044,69	118 076 437,81	121 207 904,56	124 224 069,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 577 658,00	1 254 153,00	981 021,00	766 204,00	551 386,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 577 658,00	1 254 153,00	981 021,00	766 204,00	551 386,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	570 607,87	1 399 711,55	2 073 035,54	1 851 229,80	1 620 732,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>3 194 691,32</b>	<b>2 160 365,32</b>	<b>1 273 643,32</b>	<b>1 273 643,48</b>	<b>1 110 888,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>3 194 691,32</b>	<b>2 160 365,32</b>	<b>1 273 643,32</b>	<b>1 273 643,48</b>	<b>1 110 888,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 194 691,32	2 160 365,32	1 273 643,32	1 273 643,48	1 110 888,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	295 208,00	73 802,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	295 208,00	73 802,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>5 818 540,12</b>	<b>3 658 174,50</b>	<b>2 384 531,48</b>	<b>1 110 888,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 319 029,25	3 102 650,18	2 877 816,50	2 644 289,36	2 239 021,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	3 319 029,25	3 102 650,18	2 877 816,50	2 644 289,36	2 239 021,00
9	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,11%	2,88%	1,86%	1,64%	1,31%
9.2	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.	3,85%	2,81%	1,86%	1,64%	1,31%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	3,85%	2,81%	1,86%	1,64%	1,31%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz poniesionych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,20%	2,95%	2,71%	2,47%	2,11%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	6,31%	4,71%	3,31%	2,95%	2,71%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	6,31%	4,71%	3,31%	2,95%	2,71%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>3 194 691,32</b>	<b>2 160 365,32</b>	<b>1 273 643,32</b>	<b>1 273 643,48</b>	<b>1 110 888,00</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	3 194 691,32	2 160 365,32	1 273 643,32	1 273 643,48	1 110 888,00
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	48 751 268,05	49 970 049,75	51 219 301,00	52 499 783,52	53 812 278,11
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	9 533 320,37	9 771 653,38	10 015 944,71	10 266 343,33	10 523 001,91
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027
12.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 194 691,32	2 160 365,32	1 273 643,32	1 273 643,48	1 110 888,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x





## Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kartuzy uwzględnia wszystkie elementy wymagane przez przepisy zawarte w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i została skonstruowana na podstawie metodyki oraz wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowanych przez Ministerstwo Finansów.

**Dochody** budżetu 2015 r. oszacowano na podstawie planowanej dla Gminy Kartuzy kwoty subwencji ogólnej z budżetu państwa, wysokości planowanych dotacji celowych z budżetu Państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie na podstawie ustaw oraz przewidywanego poziomu wykonania pozostałych dochodów własnych w 2014r.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy Kartuzy na 2015 rok są zgodne we wszystkich pozycjach, w tym w zakresie wyniku budżetu oraz przychodów i rozchodów.

Szacunek dochodów własnych bieżących budżetów w latach 2015 - 2027 oparto na podstawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zawartych w wytycznych Ministra Finansów.

Dochody bieżące z tytułu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wieloletniej prognozie finansowej określono na rok 2015 w wysokości wynikającej z zawartych umów o dofinansowanie.

Na dochody majątkowe składają się dotacje celowe pochodzące z budżetu państwa, budżetu Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych oraz dochody z tytułu sprzedaży majątku. Dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wieloletniej prognozie finansowej ujęto w wysokościach wynikających z zawartych umów o dofinansowanie. Natomiast pozostałe dochody (ze sprzedaży majątku) przyjęto na podstawie średniorocznego wskaźnika dynamiki określonego w latach 2016-2027.

Ustawa z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w art. 242 nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek planowania wydatków bieżących w kwocie nie wyższej niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową lub wolne środków z lat ubiegłych. Ponadto z art. 243 wynika obowiązek systematycznego kontrolowania wydatków bieżących, bowiem relacja wydatków na spłatę długu i odsetek do dochodów ogółem w danym roku budżetowym nie może być

większa niż średnia arytmetyczna z trzech poprzedzających lat relacji nadwyżki dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku nad wydatkami bieżącymi do dochodów ogółem.

Stąd też **wydatki bieżące** prognozowane w latach 2016 - 2027 prognozuje się w wysokościach niezbędnych dla sfinansowania bieżących zadań własnych i zleconych z zakresu administracji rządowej.

**Przychody** budżetu w 2015 r. zaplanowano w łącznej kwocie 6.790.792 zł.

**Rozchody** budżetu roku 2015 zaplanowano w kwocie 5.530.148 zł. Natomiast rozchody w latach 2016 - 2027 zawarte są w pkt. 5 tabeli stanowiącej załącznik do uchwały. Wynikają one z harmonogramów spłat określonych w umowach z bankami.

Prognozowane **nadwyżki budżetów** lat 2016 - 2027 w pierwszej kolejności przeznaczają się na spłatę zobowiązań, w następnej kolejności na finansowanie zadań inwestycyjnych.

Kwotę **długu** na koniec każdego roku budżetowego wykazano w pkt 6 tabeli stanowiącej załącznik do uchwały.

Integralną częścią uchwały jest załącznik określający wieloletnie przedsięwzięcia na lata 2015 – 2020.