

UCHWAŁA NR XXI/...../2016

RADY MIEJSKIEJ W CHOJNIE

**z dnia 25 kwietnia 2016 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Chojna na lata 2016-2026**

Na podstawie art. 229, art. 230 ust. 1 oraz art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885, poz. 938, poz. 1646; Dz. U. z 2014 roku, poz. 379, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 roku poz. 238, poz. 532) Rada Miejska w Chojnie uchwała, co następuje:

- § 1. Ustala się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2016-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Chojna w latach 2016-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Piotr Mróz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do UCHWAŁY NR XXI.../2016 RADY MIEJSKIEJ W CHOJNIE
z dnia 25 kwietnia 2016 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Chojna na lata 2016-2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						podatki i opłaty ³⁾	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	
Formula	[1.1]+[1.2]											
2016	37 347 412,00	35 576 812,00	5 802 105,00	180 000,00	10 407 777,00	6 598 795,00	12 522 230,00	6 152 200,00	1 770 600,00	1 770 600,00	0,00	
2017	38 458 000,00	38 048 000,00	5 734 000,00	172 000,00	10 308 000,00	6 621 000,00	12 670 000,00	8 165 000,00	1 410 000,00	1 390 000,00	0,00	
2018	40 355 000,00	38 565 000,00	5 901 000,00	177 000,00	10 510 000,00	6 614 000,00	12 851 000,00	8 110 000,00	1 790 000,00	1 770 000,00	0,00	
2019	40 681 000,00	39 061 000,00	6 012 000,00	181 000,00	10 713 000,00	6 781 000,00	13 072 000,00	8 055 000,00	1 620 000,00	1 600 000,00	0,00	
2020	40 750 000,00	39 700 000,00	6 105 000,00	184 000,00	10 903 000,00	6 930 000,00	13 312 000,00	8 165 000,00	1 050 000,00	1 030 000,00	0,00	
2021	40 626 000,00	40 456 000,00	6 201 000,00	187 000,00	11 089 000,00	7 039 000,00	13 523 000,00	8 394 000,00	170 000,00	150 000,00	0,00	
2022	41 065 000,00	41 065 000,00	6 301 000,00	190 000,00	11 272 000,00	7 155 000,00	13 730 000,00	8 494 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	41 677 000,00	41 677 000,00	6 394 000,00	193 000,00	11 450 000,00	7 273 000,00	13 935 000,00	8 611 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	42 281 000,00	42 281 000,00	6 484 000,00	196 000,00	11 621 000,00	7 386 000,00	14 132 000,00	8 737 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	42 892 000,00	42 892 000,00	6 575 000,00	199 000,00	11 795 000,00	7 499 000,00	14 331 000,00	8 863 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	43 520 000,00	43 520 000,00	6 670 000,00	202 000,00	11 976 000,00	7 617 000,00	14 537 000,00	8 988 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:												
		w tym:												
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.2	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto z tytułu 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 z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Wydatki majątkowe ^x				
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						
Lp	2													
Formuła	[2.1] + [2.2]													
2016	39 882 716,00	38 417 716,00	64 169,00	0,00	0,00	541 517,00	0,00	0,00	8 833,00	1 465 000,00				
2017	36 531 213,00	35 639 036,00	32 199,00	0,00	0,00	439 606,00	0,00	0,00	7 233,00	892 177,00				
2018	39 415 000,00	37 162 635,00	0,00	0,00	0,00	395 104,00	0,00	0,00	5 633,00	2 252 365,00				
2019	39 141 000,00	37 952 735,00	0,00	0,00	0,00	362 179,00	X	X	362 179,00	1 188 265,00				
2020	38 260 000,00	38 229 585,00	0,00	0,00	0,00	296 479,00	X	X	296 479,00	30 415,00				
2021	39 375 116,39	38 624 619,00	0,00	0,00	0,00	229 116,00	X	X	229 116,00	750 497,39				
2022	39 828 202,00	39 231 552,00	0,00	0,00	0,00	183 551,00	X	X	183 551,00	596 650,00				
2023	40 377 000,00	39 720 500,00	0,00	0,00	0,00	145 500,00	X	X	145 500,00	656 500,00				
2024	40 981 000,00	40 201 500,00	0,00	0,00	0,00	106 500,00	X	X	106 500,00	779 500,00				
2025	41 592 000,00	40 706 500,00	0,00	0,00	0,00	67 500,00	X	X	67 500,00	885 500,00				
2026	41 920 000,00	41 217 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	X	X	24 000,00	703 000,00				

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:			
				na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x		
4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
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]								
2016	-2 535 304,00	8 023 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 023 585,00	2 535 304,00	0,00	0,00
2017	2 926 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 250 883,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 236 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	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 oraz 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 x	5.1	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń o którym mowa w art. 243 ustawy	
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
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.] + [5.1.1.2.] + [5.1.1.3.]				
2016	5 488 281,00	5 488 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 926 787,00	2 926 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 490 000,00	2 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 250 883,61	1 250 883,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 236 798,00	1 236 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia 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
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - ([2.1] - [2.2])
2016	15 884 468,61	0,00	-2 840 904,00	-2 840 904,00
2017	12 957 681,61	0,00	2 408 964,00	2 408 964,00
2018	12 017 681,61	0,00	1 402 365,00	1 402 365,00
2019	10 477 681,61	0,00	1 108 265,00	1 108 265,00
2020	7 987 681,61	0,00	1 470 415,00	1 470 415,00
2021	6 736 798,00	0,00	1 831 381,00	1 831 381,00
2022	5 500 000,00	0,00	1 833 448,00	1 833 448,00
2023	4 200 000,00	0,00	1 956 500,00	1 956 500,00
2024	2 900 000,00	0,00	2 079 500,00	2 079 500,00
2025	1 600 000,00	0,00	2 185 500,00	2 185 500,00
2026	0,00	0,00	2 303 000,00	2 303 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanej jednostki 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 odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązanej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Formula	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{100}$	9.2	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1) + (6.2) + (6.3) + (6.4) + (6.5) + (6.6) + (6.7) + (6.8) + (6.9) + (6.10) + (6.11) + (6.12) + (6.13) + (6.14) + (6.15) + (6.16) + (6.17) + (6.18) + (6.19) + (6.20) + (6.21) + (6.22) + (6.23) + (6.24) + (6.25) + (6.26) + (6.27) + (6.28) + (6.29) + (6.30) + (6.31) + (6.32) + (6.33) + (6.34) + (6.35) + (6.36) + (6.37) + (6.38) + (6.39) + (6.40) + (6.41) + (6.42) + (6.43) + (6.44) + (6.45) + (6.46) + (6.47) + (6.48) + (6.49) + (6.50) + (6.51) + (6.52) + (6.53) + (6.54) + (6.55) + (6.56) + (6.57) + (6.58) + (6.59) + (6.60) + (6.61) + (6.62) + (6.63) + (6.64) + (6.65) + (6.66) + (6.67) + (6.68) + (6.69) + (6.70) + (6.71) + (6.72) + (6.73) + (6.74) + (6.75) + (6.76) + (6.77) + (6.78) + (6.79) + (6.80) + (6.81) + (6.82) + (6.83) + (6.84) + (6.85) + (6.86) + (6.87) + (6.88) + (6.89) + (6.90) + (6.91) + (6.92) + (6.93) + (6.94) + (6.95) + (6.96) + (6.97) + (6.98) + (6.99) + (6.100)}{100}$	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2016	16,32%	16,29%	0,00	16,29%	-2,87%	7,18%	2,80%	NIE	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	8,61%	8,59%	0,00	8,59%	9,63%	4,51%	0,14%	NIE	NIE	NIE
2018	3,31%	3,29%	0,00	3,29%	7,86%	7,85%	3,47%	TAK	TAK	TAK
2019	4,68%	4,67%	0,00	4,67%	6,66%	4,87%	4,87%	TAK	TAK	TAK
2020	6,84%	6,83%	0,00	6,83%	6,14%	8,05%	8,05%	TAK	TAK	TAK
2021	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	4,88%	6,89%	6,89%	TAK	TAK	TAK
2022	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	4,46%	5,89%	5,89%	TAK	TAK	TAK
2023	3,47%	3,47%	0,00	3,47%	4,69%	5,16%	5,16%	TAK	TAK	TAK
2024	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	4,92%	4,68%	4,68%	TAK	TAK	TAK
2025	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	5,10%	4,69%	4,69%	TAK	TAK	TAK
2026	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	5,29%	4,90%	4,90%	TAK	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	0,00	0,00	20 050 800,00	4 083 475,00	1 563 169,00	98 169,00	1 465 000,00	1 465 000,00	0,00	0,00
2017	2 926 787,00	2 926 787,00	20 206 000,00	4 088 000,00	150 199,00	85 199,00	65 000,00	65 000,00	827 177,00	250 000,00
2018	940 000,00	940 000,00	20 597 000,00	4 151 000,00	42 043,00	42 043,00	0,00	0,00	2 252 365,00	200 000,00
2019	1 540 000,00	1 540 000,00	21 071 000,00	4 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 265,00	200 000,00
2020	2 490 000,00	2 490 000,00	21 311 000,00	4 302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 415,00	30 000,00
2021	1 250 883,61	1 250 883,61	21 650 000,00	4 369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 497,39	100 000,00
2022	1 236 798,00	1 236 798,00	22 017 000,00	4 442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 650,00	0,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	22 349 000,00	4 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 500,00	0,00
2024	1 300 000,00	1 300 000,00	22 685 000,00	4 577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779 500,00	0,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00	23 030 000,00	4 647 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885 500,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	23 381 000,00	4 718 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 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:		Wydanki 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:		Wydanki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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										
2016	87 000,00	87 000,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00	
2017	53 000,00	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	53 000,00	53 000,00	
2018	42 043,00	42 043,00	42 043,00	0,00	0,00	0,00	42 043,00	42 043,00	42 043,00	
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 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	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 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	12.4.1				12.4.2	12.5		
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										
2016	652 000,00	546 000,00	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	

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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym 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 50% 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	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wyszczególnienie		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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
2016		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
2018		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
2020		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
2022		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
2024		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
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	5 488 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 883,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
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				2 763 174,00	97 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				394 649,00	32 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych w Chojnie - Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych w Chojnie	Urząd Miejski Chojna	2013	2017	394 649,00	32 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 368 525,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji do miejscowości Jelenin - opracowanie projektu - Budowa kanalizacji do miejscowości Jelenin - opracowanie projektu	Urząd Miejski Chojna	2015	2016	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia w m. Zatoń Dolna - Budowa oświetlenia w m. Zatoń Dolna	Urząd Miejski Chojna	2015	2016	102 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia w ul. Barwickiej w Chojnie - Budowa oświetlenia w ul. Barwickiej	Urząd Miejski Chojna	2015	2017	154 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia w ul. Podmurze w Chojnie - Budowa oświetlenia w ul. Podmurze w Chojnie	Urząd Miejski Chojna	2015	2016	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Chojna - etap IV - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Chojna - etap IV	Urząd Miejski Chojna	2015	2016	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul Dworcowej, Jagiellońskiej, Wilsona, Żółkiewskiego i Słowiańskiej w Chojnie - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul Dworcowej, Jagiellońskiej, Wilsona, Żółkiewskiego i Słowiańskiej w Chojnie	Urząd Miejski Chojna	2015	2017	1 480 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.7	Zagospodarowanie "Wąwozu" na terenie Osiedla Lotnisko z budową i przebudową infrastruktury komunikacyjnej, rekreacyjnej i sportowej - Wykonanie miejsc rekreacji i czynnego wypoczynku i sportu dla mieszkańców Osiedla Lotniska	Urząd Miejski Chojna	2013	2016	394 066,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Uzasadnienie
do przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chojna
na lata 2016 – 2026**

Art. 227 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 roku poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 roku poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2026. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chojna została przygotowana na lata 2016 – 2026. Kwoty wydatków wynikające z limitów na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Zaplanowano także wydatki z tytułu niewymagalnego poręczenia, na które została zawarta umowa na okres do 2017 roku włącznie.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Chojna dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe. Prognozę dochodów w 2017 roku oparto o wykonanie dochodów w latach 2013-2015 oraz budżetu na 2016 rok, przyjmując wagi:

- a) 0,1 dla roku 2013
- b) 0,2 dla roku 2014
- c) 0,3 dla roku 2015
- d) 0,4 dla roku 2016.

Ponadto uwzględniono wartości wskaźników PKB i inflacji (wg wytycznych z października 2015 roku) przeliczonych przez wagi - odpowiednio 70 % i 30 %. Wszystkie wartości zaokrąglono do tysięcy.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym: PIT i CIT);
3. subwencję ogólną
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone powierzone oraz na zadania własne);

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym: sprzedaż mienia);

Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2016 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.770.600,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2016 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Położenie nieruchomości	Nr działki	Planowany dochód
Zatoń Dolna	66/1	13.000,00
Mętno	69/3	15.000,00
Krajnik Dolny	72/4	25.000,00
Krajnik Dolny	113/3	13.000,00
Garnowo	141	10.000,00
Brwice	127/4	22.600,00
Lisie Pole	333/2 i 334/1	50.000,00
Chojna	36/38; 36/39; 36/31; 36/32;	50.000,00

	36/33; 36/34; 36/35	
Chojna	Działki budowlane ul. Żwirki i Wigury	440.000,00
Chojna	38/144	30.000,00
Chojna	353/11; 353/12; 353/13	300.000,00
Chojna	64	30.000,00
Chojna	214/3	57.000,00
Chojna	214/4; 214/5	17.000,00
Chojna	207/28 nieruchomość zabudowana	300.000,00
Chojna	36/156	74.000,00
Chojna	148	80.000,00
Chojna	1090	74.000,00
Chojna	Lokale komunalne	170.000,00
Ogółem:		1.770.600,00

Zródło: opracowanie własne

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 (Wieloletnia Prognoza Finansowa) do uchwały.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Chojna dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu zaciągniętego przez gminę.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym: odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

W 2016 roku wyodrębnione zostały zobowiązania wymagalne, które w efekcie końcowym pomniejszyły planowaną kwotę wydatków w 2017 roku (w prognozie na 2017 rok przyjęto, że zobowiązania wymagalne wystąpią, ale będą o połowę niższe). Następnie dla poszczególnych działań naprawczych przedstawiono prognozę efektów finansowych, kierując się tym samym założeniem jak w przypadku dochodów (w 2017 roku przyjęto efekt finansowy określony w PPN, a dla lat kolejnych przyjęto tylko zmiany wartości).

W stosunku do prognozy jaka była w PPN, mamy niższe wartości dochodów bieżących oraz wyższe w kolejnych latach prognozy wydatków bieżących. W 2017 roku zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 35,6 mln zł, czyli o 2,8 mln mniej niż w 2016 roku. Jest to wynik tego, że uwzględniamy efekt finansowy działań naprawczych oraz zakładamy o połowę reedukację zobowiązań wymagalnych, które de facto wpływają na prognozowane wartości.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chojna na lata 2016 – 2026. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w roku budżetowym 2016 jest ujemny, wynosi -2.535.304,00 zł, będzie pokryty przychodami w tytule zaciągniętej pożyczki z budżetu państwa.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2016 w wysokości 8.023.585,00 zł (pożyczka z budżetu państwa) na pokrycie planowanego deficytu budżetowego tj. 2.535.304,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji tj. 5.488.281,00 zł.

5. Rozchody

Na dzień 01.01.2016 roku planowana kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 13.349.164,61 zł, zwiększy się w trakcie roku budżetowego o 8.023.585,00 zł (zaciągnięta pożyczka) i będzie spłacana począwszy od roku 2016 w kolejnych latach do 2026.

Szczegółowe zestawienie rozchodów w poszczególnych latach z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji zostało zawarte w poniższej tabeli:

Rozchody ogółem	Spłata w latach (w pełnych złotych):										
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	5 488 281	2 926 787	940 000	1 540 000	2 490 000	1 250 884	1 236 798	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 600 000
w tym:											
- kredyty	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000					
- pożyczki	88 281	526 787	540 000	140 000	90 000	180 884	1 236 798	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 600 000
- obligacje	5 000 000	2 000 000		1 000 000	2 000 000	670 000					

Planowana spłata pożyczki z budżetu Państwa przedstawia się następująco w poszczególnych latach:

- 2017 rok 486 787 zł, tj. więcej o 465 000 zł w porównaniu do uchwały budżetowej na 2016 rok,
 - 2018 rok 500 000 zł, tj. więcej o 435 000 zł w porównaniu do uchwały budżetowej na 2016 rok,
 - 2019 rok 100 000 zł, tj. mniej o 150 000 zł w porównaniu do uchwały budżetowej na 2016 rok,
 - 2020 rok 50 000 zł, tj. mniej o 150 000 zł w porównaniu do uchwały budżetowej na 2016 rok,
 - 2021 rok 150 000 zł, tj. mniej o 550 000 zł w porównaniu do uchwały budżetowej na 2016 rok,
- od roku kolejnego prognoza spłaty ww pożyczki nie ulega zmianie i wynosi:
- 2022 rok 1 236 798 zł,
 - 2023 rok 1 300 000 zł,
 - 2024 rok 1 300 000 zł,
 - 2025 rok 1 300 000 zł,
 - 2026 rok 1 600 000 zł.

Chojna, kwiecień 2015 roku

z up. BURMISTRZA
Chojna
mgr Agnieszka Górka
Skarbnik Gminy