

**Uchwała Nr XXXVIII/182/13**  
**Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie**  
**z dnia 26 listopada 2013 roku**

**w sprawie: dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy**  
**Miejska Górka na lata 2013 – 2019**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust 1 i 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 86)

Rada Miejska w Miejskiej Górcie uchwała co następuje :

§ 1

W Uchwale Nr XXXI/156/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejska Górka na lata 2013-2019 wprowadza się zmiany :

- 1) W załączniku Nr 1 do cytowanej wyżej uchwały wprowadza się zmiany w sposób przedstawiony w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Po wprowadzonych zmianach załącznik Nr 1 do cytowanej wyżej uchwały otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miejskiej Górki.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**WICEPRZEWODNICZĄCA**  
**RADY MIEJSKIEJ**

  
Barbara Szewczyk

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/182/13  
Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie  
z dnia 26 listopada 2013 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:
		1.1	w tym:					1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej					
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formula	[1.1]*[1.2]											
2013	a	32 674 301,26	28 552 429,26	1 345 000,00	4 726 800,00	2 800 000,00	4 733 203,26	4 121 872,00	850 000,00	3 271 872,00		
	b	591 242,26	0,00	220 000,00	0,00	0,00	371 242,26	0,00	0,00	0,00		
	c	32 083 059,00	27 961 187,00	1 125 000,00	4 726 800,00	2 800 000,00	4 361 961,00	4 121 872,00	850 000,00	3 271 872,00		
2014	a	28 524 067,00	27 774 067,00	3 332 444,00	5 024 250,00	3 030 000,00	3 850 000,00	750 000,00	400 000,00	350 000,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	28 524 067,00	27 774 067,00	3 332 444,00	5 024 250,00	3 030 000,00	3 850 000,00	750 000,00	400 000,00	350 000,00		
2015	a	29 221 867,00	28 970 467,00	3 432 417,00	5 099 614,00	3 060 000,00	3 870 000,00	750 000,00	400 000,00	350 000,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 400,00	0,00		
	c	29 221 867,00	28 970 467,00	3 432 417,00	5 099 614,00	3 060 000,00	3 870 000,00	750 000,00	251 400,00	350 000,00		
2016	a	29 051 307,00	28 999 907,00	3 535 389,00	5 175 108,00	3 090 000,00	3 890 000,00	251 400,00	51 400,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	29 051 307,00	28 999 907,00	3 535 389,00	5 175 108,00	3 090 000,00	3 890 000,00	251 400,00	51 400,00	0,00		
2017	a	29 748 820,00	29 697 420,00	0,00	5 175 108,00	3 090 000,00	3 890 000,00	51 400,00	51 400,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	29 748 820,00	29 697 420,00	0,00	5 175 108,00	3 090 000,00	3 890 000,00	51 400,00	51 400,00	0,00		
2018	a	30 465 028,00	30 413 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 400,00	51 400,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	30 465 028,00	30 413 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 400,00	51 400,00	0,00		
2019	a	31 390 003,00	31 338 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 400,00	51 400,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	31 390 003,00	31 338 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 400,00	51 400,00	0,00		

Wyszczególnienie	z tego:										
	w tym:					w tym:					
	Dochody bieżące	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	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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]										

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące							
		2.1	2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3		2.1.3.1
z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			na skutek przelanych zobowiązań srodkiem publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu			odsetki i dyskonto okresione w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 upz z 2005 r.	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formula	[2-1] + [2-2]								[1]-[2]
2013	a	27 588 634,26	30 207,00	0,00	0,00	579 242,00	579 242,00	4 385 667,00	700 000,00
	b	591 242,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	0,00
	c	31 383 059,00	30 207,00	0,00	0,00	0,00	579 242,00	579 242,00	4 380 067,00
2014	a	26 849 067,00	30 207,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	2 133 781,00	1 675 000,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-90 000,00	-90 000,00	90 000,00	0,00
	c	26 849 067,00	30 207,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	2 043 781,00	1 675 000,00
2015	a	27 521 867,00	30 207,00	0,00	0,00	254 560,00	254 560,00	2 260 496,00	1 700 000,00
	b	400 000,00	0,00	0,00	0,00	-162 440,00	-162 440,00	562 440,00	-400 000,00
	c	27 121 867,00	30 207,00	0,00	0,00	0,00	417 000,00	1 698 056,00	2 100 000,00
2016	a	27 351 307,00	30 207,00	0,00	0,00	179 310,00	179 310,00	2 588 315,00	1 700 000,00
	b	200 000,00	0,00	0,00	0,00	-194 600,00	-194 600,00	394 600,00	-200 000,00
	c	27 151 307,00	30 207,00	0,00	0,00	0,00	373 910,00	2 193 715,00	1 900 000,00
2017	a	28 048 820,00	30 207,00	0,00	0,00	104 060,00	104 060,00	2 814 839,00	1 700 000,00
	b	100 000,00	0,00	0,00	0,00	-164 958,00	-164 958,00	264 958,00	-100 000,00
	c	27 948 820,00	30 207,00	0,00	0,00	0,00	269 018,00	2 549 881,00	1 800 000,00
2018	a	29 365 028,00	30 207,00	0,00	0,00	43 860,00	43 860,00	3 632 585,00	1 100 000,00
	b	100 000,00	0,00	0,00	0,00	-121 690,00	-121 690,00	221 690,00	-100 000,00
	c	29 265 028,00	30 207,00	0,00	0,00	0,00	165 550,00	3 410 895,00	1 200 000,00
2019	a	30 890 003,00	30 207,00	0,00	0,00	10 105,00	10 105,00	4 619 944,00	500 000,00
	b	100 000,00	0,00	0,00	0,00	-72 322,00	-72 322,00	172 322,00	-100 000,00
	c	30 790 003,00	30 207,00	0,00	0,00	0,00	82 427,00	4 447 622,00	600 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
			na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu		
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2013	a	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	400 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	-500 000,00	0,00	0,00
	c	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
			5		5.2		6	6.1	6.2	6.3			
			5.1	[5.1] + [5.2]									
Formula			w tym:										
			Splaty rat kapitałowych i kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1455)		kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	kwota wyłączeń dłużnych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
				5.1.1	5.2	6	5.1.1	5.1.1.1	6.1.1	6.2	6.3		
2013	a	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	8 375 000,00	0,00	0,00	0,00	25,63%	([6]-[6.1])/[1]	25,63%	0,00
	b	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	-900 000,00	0,00	0,00	0,00	-3,28%		-3,28%	0,00
	c	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	9 275 000,00	0,00	0,00	0,00	28,91%		28,91%	0,00
2014	a	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	23,49%		23,49%	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	-900 000,00	0,00	0,00	0,00	-3,15%		-3,15%	0,00
	c	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	26,64%		26,64%	0,00
2015	a	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	17,11%		17,11%	0,00
	b	-400 000,00	-400 000,00	0,00	0,00	-500 000,00	0,00	0,00	0,00	-1,71%		-1,71%	0,00
	c	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	18,82%		18,82%	0,00
2016	a	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	11,36%		11,36%	0,00
	b	-200 000,00	-200 000,00	0,00	0,00	-300 000,00	0,00	0,00	0,00	-1,03%		-1,03%	0,00
	c	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	12,39%		12,39%	0,00
2017	a	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	5,38%		5,38%	0,00
	b	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	-200 000,00	0,00	0,00	0,00	-0,67%		-0,67%	0,00
	c	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	6,05%		6,05%	0,00
2018	a	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1,64%		1,64%	0,00
	b	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	-0,33%		-0,33%	0,00
	c	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	1,97%		1,97%	0,00
2019	a	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		0,00%	0,00
	b	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		0,00%	0,00
	c	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		0,00%	0,00





Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		10	10.1	11.1	11.2	11.3 [11.3.1] + [11.3.2]	z tego:			11.4	11.5	11.6
							bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane			
Lp	Formuła						11.3.1	11.3.2				
2013	a	700 000,00	0,00	12 328 119,87	2 114 439,00	3 401 067,00	0,00	3 401 067,00	2 791 902,00	1 593 765,00	0,00	
	b	0,00	0,00	-46 463,13	-55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 600,00	0,00	
	c	700 000,00	0,00	12 374 583,00	2 169 439,00	3 401 067,00	0,00	3 401 067,00	2 791 902,00	1 529 165,00	0,00	
2014	a	1 675 000,00	0,00	12 215 000,00	2 112 797,00	624 691,00	0,00	624 691,00	624 691,00	1 509 090,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	
	c	1 675 000,00	0,00	12 215 000,00	2 112 797,00	624 691,00	0,00	624 691,00	624 691,00	1 419 090,00	0,00	
2015	a	1 700 000,00	0,00	12 450 000,00	2 133 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	2 100 000,00	0,00	12 450 000,00	2 133 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	a	1 700 000,00	0,00	12 574 500,00	2 176 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 900 000,00	0,00	12 574 500,00	2 176 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	1 700 000,00	0,00	12 700 245,00	2 230 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 800 000,00	0,00	12 700 245,00	2 230 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	1 100 000,00	0,00	12 763 746,00	2 286 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 200 000,00	0,00	12 763 746,00	2 286 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	a	500 000,00	0,00	12 827 564,00	2 343 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	600 000,00	0,00	12 827 564,00	2 343 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
		Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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
		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
		Formula								
	2013	a	49 308,00	46 828,00	3 271 872,00	3 271 872,00	3 271 872,00	69 308,00	46 828,00	46 828,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	49 308,00	46 828,00	3 271 872,00	3 271 872,00	3 271 872,00	69 308,00	46 828,00	46 828,00
	2014	a	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
	2015	a	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
	2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku													
		12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7				
												Wydanki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej
Lp	Formula														
2013	a	3 771 067,00	1 693 023,00	1 693 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	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
	c	3 771 067,00	1 693 023,00	1 693 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	a	624 691,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	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
	c	624 691,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	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
	b	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
	c	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
2016	a	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
	b	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
	c	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
2017	a	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
	b	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
	c	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
2018	a	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
	b	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
	c	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
2019	a	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
	b	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
	c	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			14.3.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	14.4		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
2013	a	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	a	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	a	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	-400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	a	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	a	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Legenda: a: po zmianie  
b: zmiana  
c: przed zmianą

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVIII/182/13  
Rady Miejskiej w Miejskiej Górze  
z dnia 26 listopada 2013 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:																		
		Dochody bieżące	w tym:					w tym:												
			1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2							
Lp	1																			
Formula	[1.1]*[1.2]																			
2013	32 674 301,26	28 552 429,26	3 821 055,00	1 345 000,00	4 726 800,00	2 800 000,00	12 875 713,00	4 733 203,26	4 121 872,00											
2014	28 524 067,00	27 774 067,00	3 332 444,00	550 800,00	5 024 250,00	3 030 000,00	13 068 848,00	3 850 000,00	750 000,00											
2015	29 221 867,00	28 970 467,00	3 432 417,00	561 816,00	5 099 614,00	3 060 000,00	13 264 880,00	3 870 000,00	251 400,00											
2016	29 051 307,00	28 999 907,00	3 535 389,00	573 052,00	5 175 108,00	3 090 000,00	13 463 853,00	3 890 000,00	51 400,00											
2017	29 748 820,00	29 697 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 400,00											
2018	30 465 028,00	30 413 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 400,00											
2019	31 390 003,00	31 338 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 400,00											

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące		w tym:					
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	
Lp	2		2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	3	
Formuła	[2.1] + [2.2]							[1] - [2]	
2013	31 974 301,26	27 588 634,26	30 207,00	0,00	0,00	579 242,00	579 242,00	4 385 667,00	
2014	26 849 067,00	24 715 286,00	30 207,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	2 133 781,00	
2015	27 521 867,00	25 261 371,00	30 207,00	0,00	0,00	254 560,00	254 560,00	2 260 496,00	
2016	27 351 307,00	24 762 992,00	30 207,00	0,00	0,00	179 310,00	179 310,00	2 588 315,00	
2017	28 048 820,00	25 233 981,00	30 207,00	0,00	0,00	104 060,00	104 060,00	1 700 000,00	
2018	29 365 028,00	25 732 443,00	30 207,00	0,00	0,00	43 860,00	43 860,00	1 700 000,00	
2019	30 890 003,00	26 270 059,00	30 207,00	0,00	0,00	10 105,00	10 105,00	1 100 000,00	
								4 619 944,00	
								500 000,00	

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
			na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu		
4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2013	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, w którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, w którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu			Kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez r., bez zmian niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	Kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, w którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.				
		w tym:		w tym:										
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r. i art. 121a ustawy z dnia 27.09.2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1455)	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez r., bez zmian niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7			
Formula	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	([6]-[6.1])/[1]				
2013	1 600 000,00		0,00	0,00	0,00	8 375 000,00	0,00	0,00	25,63%	25,63%	0,00			
2014	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	0,00	23,49%	23,49%	0,00			
2015	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	17,11%	17,11%	0,00			
2016	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	11,36%	11,36%	0,00			
2017	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	5,38%	5,38%	0,00			
2018	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	1,64%	1,64%	0,00			
2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00			

Lp	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań										Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po wyłączeniu określonych w pkt 5.1.1., 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po wyłączeniu określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1		
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1]) + ([5.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] - [5.1.1]) / ([1] - [2.1.1.1])$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]) / [1]$	$([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]) / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	9.7.1	9.8	9.8.1
2013	963 795,00	1 863 795,00	6,76%	6,76%	6,76%	6,76%	6,76%	0,00	6,76%	10,18%	10,12%	TAK	TAK	TAK
2014	3 058 781,00	3 058 781,00	7,14%	7,14%	7,14%	7,14%	7,14%	0,00	7,14%	7,61%	7,55%	TAK	TAK	TAK
2015	3 709 096,00	3 709 096,00	6,79%	6,79%	6,79%	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	8,94%	8,88%	TAK	TAK	TAK
2016	4 236 915,00	4 236 915,00	6,57%	6,57%	6,57%	6,57%	6,57%	0,00	6,57%	10,41%	10,41%	TAK	TAK	TAK
2017	4 463 439,00	4 463 439,00	6,17%	6,17%	6,17%	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	13,48%	13,48%	TAK	TAK	TAK
2018	4 681 185,00	4 681 185,00	3,85%	3,85%	3,85%	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	14,50%	14,50%	TAK	TAK	TAK
2019	5 068 544,00	5 068 544,00	1,72%	1,72%	1,72%	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	15,16%	15,16%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						11.1	11.2	11.3			
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]						
2013	700 000,00	0,00	12 328 119,87	2 114 439,00	3 401 067,00	0,00	3 401 067,00	2 791 802,00	1 593 765,00	0,00	
2014	1 675 000,00	0,00	12 215 000,00	2 112 797,00	624 691,00	0,00	624 691,00	624 691,00	1 509 090,00	0,00	
2015	1 700 000,00	0,00	12 450 000,00	2 133 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 700 000,00	0,00	12 574 500,00	2 176 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 700 000,00	0,00	12 700 245,00	2 230 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 100 000,00	0,00	12 763 746,00	2 286 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	500 000,00	0,00	12 827 564,00	2 343 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																			
Wyszczególnienie	Lp	12.1	w tym:			w tym:			w tym:										
			Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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								
				12.1.1	12.1.1.1		12.1.1	12.1.1.1				12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formula																			
2013		49 308,00	46 828,00	46 828,00	3 271 872,00	3 271 872,00	3 271 872,00	3 271 872,00	69 308,00	46 828,00	46 828,00								
2014		0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	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	0,00								
2016		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								
2018		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								

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła											
2013	3 771 067,00	1 693 023,00	1 693 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	624 691,00	350 000,00	350 000,00	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	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt. 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejska Górka na lata 2013-2019**

### **1. Założenia wstępne**

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie ze znowelizowanym art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych obejmuje rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata budżetowe. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejska Górka przygotowana została na lata 2013 – 2019. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) (dalej zwana Ustawą).

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Ostatnia rata spłaty z tytułu wykupu papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych przez Gminę Miejska Górka przypada na rok 2019.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia :

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej,
- dla lat 2014-2019 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granic rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2014-2019 przyjęto co następuje :

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) oraz poziom PKB w badanym okresie :

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
PKB	4,00%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%	3,40%

Dla roku 2013 zgodny z kwotami zawartymi w uchwale budżetowej na rok 2013.

## 2. Prognoza dochodów

Dochody ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2013 są zgodne z kwotami zawartymi w uchwale budżetowej na rok 2013 zmienionej Zarządzeniem Nr 183/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 27 lutego 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Uchwałą Nr XXXI/157/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2013, Zarządzeniem Nr 192/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 29 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Uchwałą Nr XXXIII/166/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 17 maja 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2013, Zarządzeniem Nr 198/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 28 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Uchwałą Nr XXXV/172/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 05 sierpnia 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2013, Zarządzeniem Nr 221/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 30 sierpnia 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Zarządzeniem Nr 227/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 30 września 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Uchwałą Nr XXXVI/177/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 23 października 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2013, Zarządzeniem Nr 230/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 30 października 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Uchwałą Nr XXXVIII/183/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 26 listopada 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2013.

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (poz. 1.1.1),
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (poz. 1.1.2),
- podatki i opłaty (podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej oraz opłaty: skarbowe, eksploatacyjna, targowa, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty – poz. 1.1.3),
- dochody z tytułu subwencji ogólnej (oświatowa, wyrównawcza – poz. 1.1.4),
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (dochody klasyfikowane w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej z odpowiednią czwartą cyfrą : 200, 201,203).

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody ze sprzedaży majątku (ujęto tutaj dochody zaklasyfikowane w paragrafie 0770 – poz. 1.2.1),
- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (ujęto tutaj dochody zaklasyfikowane w paragrafie 6207, 6297 – poz. 1.2.2).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o



odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi :

- udziały w podatkach centralnych (indeksacja od 50% do 100% PKB),
- podatki i opłaty (waloryzacja od 50% do 100% inflacji),
- subwencje (indeksacja od 50% do 100% inflacji),
- dotacje (100% inflacji),
- pozostałe dochody (100% inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa. Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych urzędu. Wszystkie spodziewane kwoty współfinansowania zostały ujęte w Załączniku Nr 2 do uchwały.

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.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności prognozowano do roku 2016 roku. Od roku 2016 przyjęto wartości stałe na niskim stabilnym poziomie. W latach 2013-2015 przewiduje się wzrost w porównaniu do roku 2011 z tego typu źródeł.

### **3. Prognoza wydatków**

Wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2013 są zgodne z kwotami zawartymi w uchwale budżetowej na rok 2013 zmienionej Zarządzeniem Nr 183/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 27 lutego 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Uchwałą Nr XXXI/157/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2013, Zarządzeniem Nr 192/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 29 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Uchwałą Nr XXXIII/166/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 17 maja 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2013, Zarządzeniem Nr 198/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 28 czerwca 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Uchwałą Nr XXXV/172/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 05 sierpnia 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2013, Zarządzeniem Nr 221/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 30 sierpnia 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Zarządzeniem Nr 227/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 30 września 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Uchwałą Nr XXXVI/177/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 23 października 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2013, Zarządzeniem Nr 230/2013 Burmistrza Miejskiej Górki z dnia 30 października 2013 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2013, Uchwałą Nr XXXVIII/183/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 26 listopada 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie na rok 2013.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń (poz. 2.1.1). Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą długu (poz. 2.1.3). W pozycji 2.2 wyodrębniono wydatki majątkowe. W informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych wyodrębniono wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone (poz. 11.1), wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (poz. 11.2), wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy (poz.11.3).

Po analizie budżetów historycznych z lat 2007-2011 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii :

- wynagrodzenia i pochodne (indeksacja o 100% PKB w dziale 750 – administracja publiczna oraz indeksacja o 75% inflacji w dziale 801 – oświata i wychowanie. W kolejnych latach w ramach planowanych oszczędności naniesiono korekty merytoryczne w odniesieniu do wzrostu wynagrodzeń),
- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji wynikają z poręczenia udzielonego dla MZO Leszno.

#### **4. Inwestycje (wydatki majątkowe)**

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach 2013-2019 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących w tych latach będzie przeznaczana na inwestycje.

#### **5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

#### **6. Przychody**

W roku 2013 przy uchwalaniu WPF na lata 2013-2019 wprowadzono przychody w kwocie 500.000,00 zł. pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych. W związku ze zmianą Uchwały budżetowej na rok 2013 dokonano

również stosownej zmiany w WPF na lata 2013-2019. Po stronie przychodów w roku 2013 wprowadzono 900.000,00 zł. Dotyczą one wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 Ustawy. Natomiast przychody zapisane w pozycji WPF 4.3. – Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych zmniejszono o kwotę 500.000,00 zł.

## **7. Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2019. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

## **8. Relacja z art. 243. Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. Począwszy od roku 2013 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

## **9. Podsumowanie**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejska Górka wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2019 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.



**WICEPRZEWODNICZĄCA  
RADY MIEJSKIEJ**

Barbara Szewczyk