

**ZARZĄDZENIE NR 10/16
WÓJTA GMINY ALEKSANDRÓW KUJAWSKI**

z dnia 15 lutego 2016 r.

**zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Aleksandrów Kujawski na lata 2016 - 2023**

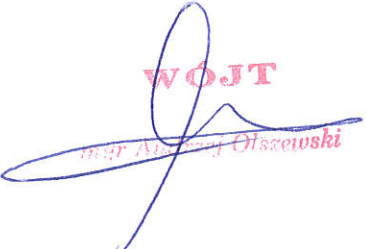
Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - o finansach publicznych /Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.¹⁾/ oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. - o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2015 r., poz. 1515/ zarządzam co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XVIII/109/16 Rady Gminy Aleksandrów Kujawski z dnia 29 stycznia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Aleksandrów Kujawski na lata 2016 - 2023 wprowadza się następujące zmiany:

1) Zmienia się załącznik nr 1 do uchwały zmienianej, który otrzymuje brzmienie, jak załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Aleksandrów Kujawski.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.


WOJT
mgr Andrzej Olszewski

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r., poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877 oraz z 2015 r., poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513 i poz. 1830.

Uzasadnienie

Wprowadzenie zmian służy doprowadzeniu do zgodności z wykonaniem budżetu w latach ubiegłych.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 10/16
z dnia 2016-02-15

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | podatki i opłaty ³⁾ | w tym: | | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 41 701 312,90 | 37 995 052,66 | 3 628 068,00 | 55 127,40 | 4 638 360,41 | 2 439 835,29 | 12 871 696,00 | 16 801 800,85 | 3 706 260,24 | 68 168,88 | 3 638 091,36 | |
| Wykonanie 2014 | 36 372 830,04 | 35 785 911,68 | 3 882 757,00 | 84 930,80 | 5 362 375,27 | 2 578 288,53 | 12 684 239,00 | 13 771 609,61 | 586 918,36 | 49 464,64 | 537 453,72 | |
| Plan 3 kw. 2015 | 46 528 093,00 | 35 190 424,00 | 4 617 999,00 | 60 000,00 | 5 101 373,00 | 2 500 000,00 | 13 737 036,00 | 11 674 016,00 | 11 337 669,00 | 304 198,00 | 11 033 471,00 | |
| Wykonanie 2015 | 38 116 767,46 | 34 955 134,29 | 4 658 253,00 | 60 000,00 | 5 462 838,31 | 2 609 000,47 | 13 737 036,00 | 9 720 453,72 | 3 161 633,17 | 27 793,36 | 3 133 839,81 | |
| 2016 | 41 515 088,00 | 32 418 694,00 | 5 062 925,00 | 60 000,00 | 5 101 500,00 | 2 640 000,00 | 14 307 569,00 | 7 076 100,00 | 9 096 394,00 | 50 000,00 | 9 046 394,00 | |
| 2017 | 46 423 149,00 | 43 677 895,00 | 5 500 000,00 | 65 000,00 | 5 500 000,00 | 2 850 000,00 | 14 728 000,00 | 17 884 895,00 | 2 745 254,00 | 65 000,00 | 2 722 170,00 | |
| 2018 | 44 260 558,00 | 44 236 713,00 | 5 846 220,00 | 70 000,00 | 5 420 330,00 | 3 000 000,00 | 15 100 000,00 | 17 800 163,00 | 23 845,00 | 23 845,00 | 0,00 | |
| 2019 | 41 904 773,41 | 41 880 273,41 | 6 000 000,00 | 74 000,00 | 5 509 000,00 | 2 750 000,00 | 15 300 000,00 | 14 997 273,41 | 24 500,00 | 24 500,00 | 0,00 | |
| 2020 | 41 476 980,00 | 41 452 480,00 | 6 000 000,00 | 74 000,00 | 5 209 000,00 | 2 800 000,00 | 15 300 000,00 | 14 869 480,00 | 24 500,00 | 24 500,00 | 0,00 | |
| 2021 | 41 476 980,00 | 41 452 480,00 | 6 000 000,00 | 74 000,00 | 5 209 000,00 | 2 800 000,00 | 15 300 000,00 | 14 869 480,00 | 24 500,00 | 24 500,00 | 0,00 | |
| 2022 | 41 476 980,00 | 41 452 480,00 | 6 000 000,00 | 74 000,00 | 5 209 000,00 | 2 800 000,00 | 15 300 000,00 | 14 869 480,00 | 24 500,00 | 24 500,00 | 0,00 | |
| 2023 | 41 476 980,00 | 41 452 480,00 | 6 000 000,00 | 74 000,00 | 5 209 000,00 | 2 800 000,00 | 15 300 000,00 | 14 869 480,00 | 24 500,00 | 24 500,00 | 0,00 | |

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x |
|------------------|---|--|--|--|---|---------------------------------------|--|-----------|-----------|--------------------------------|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾ | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | w tym: | | |
| | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | | | | | | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 49 249 020,78 | 33 924 005,50 | 0,00 | 0,00 | x | 510 474,03 | 510 474,03 | 0,00 | 0,00 | 15 325 015,28 |
| Wykonanie 2014 | 36 022 952,25 | 30 143 345,01 | 0,00 | 0,00 | x | 467 535,60 | 467 535,60 | 0,00 | 0,00 | 5 879 607,24 |
| Plan 3 kw. 2015 | 41 372 557,00 | 31 256 053,00 | 0,00 | 0,00 | x | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 116 504,00 |
| Wykonanie 2015 | 41 163 483,59 | 31 768 965,43 | 0,00 | 0,00 | x | 709 776,80 | 709 776,80 | 0,00 | 0,00 | 9 394 518,16 |
| 2016 | 38 493 688,00 | 29 560 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 932 888,00 |
| 2017 | 42 183 087,00 | 35 943 087,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 560 000,00 | 560 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 240 000,00 |
| 2018 | 39 995 861,00 | 34 080 553,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 915 308,00 |
| 2019 | 36 973 226,00 | 29 763 358,00 | 0,00 | 0,00 | x | 360 000,00 | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 209 868,00 |
| 2020 | 39 476 980,00 | 32 376 980,00 | 0,00 | 0,00 | x | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 100 000,00 |
| 2021 | 39 476 980,00 | 32 376 980,00 | 0,00 | 0,00 | x | 220 000,00 | 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 100 000,00 |
| 2022 | 39 476 980,00 | 32 376 980,00 | 0,00 | 0,00 | x | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 100 000,00 |
| 2023 | 39 476 980,00 | 32 376 980,00 | 0,00 | 0,00 | x | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 100 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|------------|---|---|--------------|---|---|--|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x} |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 | |
| Formuła | [1] -[2] | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | -7 547 707,88 | 13 913 701,57 | 0,00 | 0,00 | 135 435,00 | 135 435,00 | 13 778 266,57 | 7 412 272,88 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2014 | 349 877,79 | 4 797 160,04 | 0,00 | 0,00 | 613 772,00 | 613 772,00 | 4 065 616,00 | 0,00 | 117 772,04 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2015 | 5 155 536,00 | 960 756,00 | 0,00 | 0,00 | 816 983,00 | 816 983,00 | 0,00 | 0,00 | 143 773,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2015 | -3 046 716,13 | 8 960 756,00 | 0,00 | 0,00 | 816 983,00 | 816 983,00 | 8 000 000,00 | 1 934 708,00 | 143 773,00 | 0,00 | |
| 2016 | 3 021 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2017 | 4 240 062,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2018 | 4 264 697,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2019 | 4 931 547,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 2 000 000,00 | 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 ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|-------------------------------|--|--|---|---|--|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | |
| | | | z tego: | | | | |
| | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{6) x} | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| Wykonanie 2013 | 5 632 221,91 | 5 632 221,91 | 1 685 600,00 | 1 685 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 4 090 615,75 | 4 065 616,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 24 999,75 |
| Plan 3 kw. 2015 | 6 116 292,00 | 6 065 292,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 000,00 |
| Wykonanie 2015 | 6 076 289,90 | 6 025 289,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 000,00 |
| 2016 | 3 021 400,00 | 3 021 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 4 240 062,00 | 4 240 062,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 4 264 697,00 | 4 264 697,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 4 931 547,41 | 4 931 547,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--------------------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| Wykonanie 2013 | 22 482 996,20 | 0,00 | 4 071 047,16 | 4 206 482,16 |
| Wykonanie 2014 | 22 482 996,31 | 0,00 | 5 642 566,67 | 6 256 338,67 |
| Plan 3 kw. 2015 | 16 417 704,20 | 0,00 | 3 934 371,00 | 4 751 354,00 |
| Wykonanie 2015 | 24 457 706,41 | 0,00 | 3 186 168,86 | 4 003 151,86 |
| 2016 | 21 436 306,41 | 0,00 | 2 857 894,00 | 2 857 894,00 |
| 2017 | 17 196 244,41 | 0,00 | 7 734 808,00 | 7 734 808,00 |
| 2018 | 12 931 547,41 | 0,00 | 10 156 160,00 | 10 156 160,00 |
| 2019 | 8 000 000,00 | 0,00 | 12 116 915,41 | 12 116 915,41 |
| 2020 | 6 000 000,00 | 0,00 | 9 075 500,00 | 9 075 500,00 |
| 2021 | 4 000 000,00 | 0,00 | 9 075 500,00 | 9 075 500,00 |
| 2022 | 2 000 000,00 | 0,00 | 9 075 500,00 | 9 075 500,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 9 075 500,00 | 9 075 500,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|------------------|--|--|---|---|---|--|---|---|--|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. * | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. * | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy. * | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających 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 jednoroczny). * | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń. % | 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). * | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy. * | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy. * |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | $\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1)]}{[1]}$ | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[1]}$ | | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}$ | $\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) - (1.2.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2013 | 14,73% | 10,69% | 0,00 | 10,69% | 0,10 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2014 | 12,46% | 12,19% | 0,00 | 12,19% | 0,16 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2015 | 14,33% | 14,33% | 0,00 | 14,33% | 0,09 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2015 | 17,67% | 17,67% | 0,00 | 17,67% | 0,08 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2016 | 8,48% | 8,48% | 0,00 | 8,48% | 0,07 | 11,56% | 11,34% | TAK | TAK |
| 2017 | 10,34% | 10,34% | 0,00 | 10,34% | 0,17 | 10,59% | 10,36% | TAK | TAK |
| 2018 | 10,58% | 10,58% | 0,00 | 10,58% | 0,23 | 10,97% | 10,74% | TAK | TAK |
| 2019 | 12,63% | 12,63% | 0,00 | 12,63% | 0,29 | 15,60% | 15,60% | TAK | TAK |
| 2020 | 5,50% | 5,50% | 0,00 | 5,50% | 0,22 | 22,92% | 22,92% | TAK | TAK |
| 2021 | 5,35% | 5,35% | 0,00 | 5,35% | 0,22 | 24,64% | 24,64% | TAK | TAK |
| 2022 | 5,26% | 5,26% | 0,00 | 5,26% | 0,22 | 24,28% | 24,28% | TAK | TAK |
| 2023 | 5,06% | 5,06% | 0,00 | 5,06% | 0,22 | 21,94% | 21,94% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|------------|---------------|--|--|--|--|------------------------------------|
| | | w tym na: | | z tego: | | | | | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 | | |
| Formuła | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 10 899 180,00 | 3 504 530,57 | 15 195 506,00 | 0,00 | 15 195 506,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 11 771 199,00 | 3 072 700,00 | 5 586 930,00 | 176 873,00 | 5 410 057,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 12 460 978,00 | 2 834 717,00 | 3 664 083,00 | 297 250,00 | 3 366 833,00 | 2 984 857,00 | 6 881 647,00 | 250 000,00 | | |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 12 460 978,00 | 2 834 717,00 | 3 664 083,00 | 297 250,00 | 3 366 833,00 | 2 262 871,16 | 6 881 647,00 | 250 000,00 | | |
| 2016 | 3 021 400,00 | 3 021 400,00 | 12 375 483,00 | 3 198 725,00 | 1 040 000,00 | 0,00 | 1 040 000,00 | 390 000,00 | 8 455 918,00 | 86 970,00 | | |
| 2017 | 4 240 062,00 | 4 240 062,00 | 12 783 168,00 | 3 198 725,00 | 5 701 959,00 | 0,00 | 5 701 959,00 | 2 870 000,00 | 3 370 000,00 | 0,00 | | |
| 2018 | 4 264 697,00 | 4 264 697,00 | 13 089 964,00 | 3 500 000,00 | 2 692 000,00 | 0,00 | 2 692 000,00 | 2 692 000,00 | 3 223 308,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 4 931 547,41 | 4 631 547,41 | 13 404 123,00 | 3 550 000,00 | 3 848 000,00 | 0,00 | 3 848 000,00 | 3 848 000,00 | 3 361 868,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 13 700 000,00 | 3 600 000,00 | 7 100 000,00 | 0,00 | 7 100 000,00 | 7 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|--|---|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾ | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 334 072,00 | 334 072,00 | 334 072,00 | 903 216,00 | 903 216,00 | 425 980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 1 902 240,00 | 1 902 240,00 | 1 902 240,00 | 621 666,00 | 621 666,00 | 621 666,00 | 1 207 257,00 | 1 115 990,00 | 1 207 257,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 701 909,00 | 701 909,00 | 701 909,00 | 10 875 273,00 | 10 875 273,00 | 10 875 273,00 | 1 033 677,00 | 1 033 677,00 | 1 033 677,00 |
| Wykonanie 2015 | 701 909,00 | 701 909,00 | 701 909,00 | 10 875 273,00 | 10 875 273,00 | 10 875 273,00 | 1 033 677,00 | 1 033 677,00 | 1 033 677,00 |
| 2016 | 6 423 223,00 | 6 423 223,00 | 6 423 223,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 262 875,00 | 0,00 | 262 875,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 460 227,00 | 460 227,00 | 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 |

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 | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾ | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|---|--|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 3 408 129,00 | 1 407 916,00 | 2 188 129,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 5 176 252,00 | 5 176 252,00 | 5 176 252,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 5 176 252,00 | 5 176 252,00 | 5 176 252,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 723 288,00 | 460 227,00 | 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 |

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

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x budżetu | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2013 | 5 632 221,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 4 065 615,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 6 065 292,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 6 065 292,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 3 021 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 4 240 062,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 4 264 697,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 4 931 547,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatische wycieczki danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

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

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

WZRODNIK GMINY
Marek Buczek
Marek Buczek

Przygotowując niniejszą Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Aleksandrów Kujawski przyjęto następujące założenia:

1. Dokument ten ma charakter kroczący i będzie aktualizowany o faktyczny stopień realizacji w poszczególnych latach.
 2. Analizując realizację dochodów w latach 2012 - 2015 oraz uwzględniając wahania w realizacji dochodów.
 3. Dane wyjściowe na rok 2016 – poziom dochodów w zakresie; subwencji ogólnej, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w oparciu o informację z Ministerstwa Finansów, (należy liczyć się z korektą udziałów Gminy w podatku PIT z uwagi na zapowiedzi podwyższenia kwoty wolnej od podatku), dotacji przekazywanych z budżetu państwa w oparciu o dane przekazane przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego.
 4. W latach następnych poziom tych dochodów będzie aktualizowany na podstawie otrzymywanych informacji i analizy realizacji, tj. w ciągu roku budżetowego wysokość dotacji ulega znacznemu zwiększeniu oraz pojawiają się nowe pozycje, ponadto należy mieć na względzie zapowiedzi wprowadzenia ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – Program Rodzina 500 plus (co może podnieść dochody Gminy o ok. 7 mln zł.) .
 5. Pozostałe dochody w oparciu o szacunki własne.
 6. Wzrost/spadek poziomu wydatków bieżących przyjęto na podstawie zabezpieczenia funkcjonowania jednostek przyjmując wskaźniki własne.
 7. Wydatki na wynagrodzenia dla nauczycieli w roku 2016, przyjęto na poziomie roku 2015 uwzględniając zmiany organizacji pracy szkół oraz awanse zawodowe nauczycieli.
 8. Pozostałe wydatki na wynagrodzenia przyjęto, uwzględniając obowiązkowe wypłaty z tytułu zwiększenia dodatków stażowych i wypłat nagród jubileuszowych. Wydatki na pochodne od wynagrodzeń są wyższe niż planowane na rok 2016 uwzględniając podwyżki wynagrodzeń z tytułu zwiększenia dodatków stażowych wraz z uwzględnieniem zmian organizacyjnych.
 9. Wzrost wydatków na wynagrodzenia w latach następnych to przyjęty poziom 4%, który może być korygowany o faktyczny stopień realizacji budżetów.
 10. Wydatki na funkcjonowanie Organów Gminy Aleksandrów Kujawski na rok 2016 przyjęto na poziomie roku 2015 powiększone o obowiązkową waloryzację w związku z podniesieniem minimalnego wynagrodzenia za pracę, od którego uzależnione są diety radnych i sołtysów.
 11. Poziom pozostałych wydatków bieżących przyjęto w wielkościach zbliżonych do roku 2015 uwzględniając wykonanie poprzedniego roku oraz potrzeby, ograniczając także wydatki w innych sferach.
 12. W zakresie realizacji przedsięwzięć majątkowych budowy kanalizacji na terenie gminy zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej na terenie Gminy Aleksandrów Kujawski.
 13. Okres obowiązywania Prognozy to lata 2016 - 2023 tj. do końca okresu zaplanowanych spłat zadłużenia.
 14. Zadłużenie – kwota długu wykazywana jako stan na koniec roku jest wynikiem działania - zadłużenie na koniec roku minus spłata kapitału w roku budżetowym plus zaciągnięte zobowiązania.
 15. Obsługa zadłużenia jest realizowana w ramach przychodów z tytułu kredytów w roku 2016, w latach następnych w ramach nadwyżki dochodów nad wydatkami pozostała kwota jest przeznaczana na realizację wydatków majątkowych.
 16. Obsługa zadłużenia zaciąganego w latach 2010 - 2014, powinna zakończyć się do końca roku 2019.
 17. W latach 2017- 2019 nie przewiduje się do zaciągnięcia kredytów wspomagających wykonanie budżetu.
 18. Do wyliczenia obciążeń z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przyjęto następujące założenia: dla kredytów średni wskaźnik oprocentowania przyjęto na poziomie 2,5 % w skali roku, natomiast dla pożyczek 3,5 % w skali roku. Ponadto do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto następujące wskaźniki:
PKB dynamika realna: 2016 – 103%, 2017 – 103,2%, 2018 – 103,3%, 2019 – 103,5 %.
Inflacja dynamika średnioroczna: 2016 – 101,7%, 2017 – 102,5%, 2018 – 102,5%, 2019 – 102,5%,
WIBOR: 2016 – 2; 2017 – 3; 2018 – 3; 2019 – 3.
Wskaźnik wzrostu wynagrodzeń 2016 – 104%, 2017 – 103%, 2018 – 103%, 2019 – 103%.
- Na dzień 31.12.2015 r. Gmina Aleksandrów Kujawski posiada zadłużenie długoterminowe za:
- budowę przedszkola w Stawkach w kwocie 1.087.500 zł, termin spłaty – 31.12.2018 r.
 - budowę przedszkola w Służewie w kwocie 292.500 zł, termin spłaty – 31.12.2018 r.
 - droga Wołuszewo w kwocie 58.399,70 zł, termin spłaty – 31.12.2016 r.
 - budowa ścieżki rowerowej na terenie Gminy Aleksandrów Kujawski w kwocie 100.000 zł, termin spłaty – 31.12.2016 r.
 - budowa drogi w miejscowości Rożno – Parcele w kwocie 375.000 zł, termin spłaty 31.12.2019 r.

- budowa II etapu sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Łazieniec, Odolion, Stawki – Gmina Aleksandrów Kujawski w kwocie 6.332.505,61 zł, termin spłaty – 30.09.2019 r.
- spłatę wcześniejszych zobowiązań w kwocie 1.462.773,10 zł, termin spłaty – 31.12.2017 r.
- budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rożno – Parcele w kwocie 390.000 zł, termin spłaty – 31.12.2017 r.
- spłatę wcześniejszych zobowiązań w kwocie 3.309.816 zł. termin spłaty – 31.12.2019 r.
- spłatę wcześniejszych zobowiązań w kwocie 3.049.212 zł. termin spłaty - 31.12.2018 r.
- pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniejszych zobowiązań w kwocie 8.000.000 zł termin spłaty – 31.12.2023

co stanowi łącznie 24.457.706,41 zł.

W roku 2016 do spłaty rat pożyczek i kredytów przypada kwota 3.021.400 zł. Po roku 2016 następuje wyraźny spadek zobowiązań.

Do prognozy dochodów na rok 2016 przyjęto wstępne kwoty wynikające z projektu budżetu z uwzględnieniem dochodów podatkowych na podstawie przyjętych stawek podatków i opłat lokalnych uchwalonych przez Radę Gminy Aleksandrów Kujawski (zwiększenie wpływów z tytułu podatków od nieruchomości osób prawnych uzasadnia oddanie do użytkowania stacji paliw przy autostradowym MOP-ie Otłoczyn) oraz informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Ministerstwa Finansów oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Na lata 2017-2019 zaplanowano dla każdego źródła dochodów kwoty oparte na indeksie wzrostu cen towarów i usług zgodnym z szacunkami Ministra Finansów oraz po przeanalizowaniu kształtowania się trendów historycznych i innych czynników mających wpływ na poziom dochodów w okresie prognozy. Na lata 2020-2023 założono kwoty bez stosowania kładnych szacowań. Podane kwoty określają jedynie możliwości spłaty rat kredytu, którego spłata kończy się w tym okresie.

Sytuacja finansowa Gminy w latach objętych prognozą w znaczący sposób może ulec zmianie w wyniku m. in. zmian koniunktury gospodarczej kraju (duży wpływ na sytuację makroekonomiczną ma stan gospodarki krajów UE oraz Chin), zmian w przepisach prawnych w sprawie dochodów gmin, jak również możliwości aplikowania o środki UE w nowej perspektywie programowania. Wówczas zajdzie konieczność dostosowania WPF do nowej sytuacji.

SKARBNIK GMINY

mgr Marek Buczek