Uchwała nr II.11.15
Zgromadzenia Międzygminnego Zwiazku Celowego
z siedzibą we Włodawie
z dnia 10 czerwca 2015 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2029

Na podstawie art. 226 ust. 1, art. 227 ust. 1 i 2, art. 228 ust. 1 i 2 art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Zgromadzenie Międzygminnego Związku Celowego z siedzibą we Włodawie uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje zmiany w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2018 oraz prognozie kwoty długu na lata 2015-2029, wraz z dodatkowymi danymi o planowanych i prognozowanych wydatkach oraz objaśnieniach przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Wiesław Muszyński

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	2 625 181,94	453 049,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 929,33	2 172 132,17	4 550,00	1 066 225,12
Wykonanie 2013	7 897 834,69	1 292 991,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 397,35	6 604 843,37	0,00	1 801 860,79
Plan 3 kw. 2014	5 373 010,62	4 326 195,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	1 046 815,07	0,00	0,00
Wykonanie 2014	3 713 942,37	3 713 942,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 857,17	0,00	0,00	0,00
2015	4 849 717,19	4 535 159,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 600,00	314 557,75	0,00	0,00
2016	4 392 600,00	4 392 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 600,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 397 600,00	4 397 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 402 600,00	4 402 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 412 600,00	4 412 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 417 600,00	4 417 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 422 600,00	4 422 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 432 600,00	4 432 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 437 600,00	4 437 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 442 600,00	4 442 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 452 600,00	4 452 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 462 600,00	4 462 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 472 600,00	4 472 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 482 600,00	4 482 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 492 600,00	4 492 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	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:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	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]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	2 350 930,01	213 338,87	0,00	0,00	x	5 171,20	5 171,20	0,00	0,00	2 137 591,14
Wykonanie 2013	10 838 622,11	1 517 957,77	0,00	0,00	x	57 881,22	57 881,22	0,00	0,00	9 320 664,34
Plan 3 kw. 2014	5 281 579,21	3 690 343,64	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00	1 591 235,57
Wykonanie 2014	4 565 502,46	3 516 398,22	0,00	0,00	x	129 198,37	129 198,37	0,00	129 198,37	1 049 104,24
2015	3 872 183,00	3 872 183,00	0,00	0,00	0,00	138 000,00	138 000,00	0,00	138 000,00	0,00
2016	3 872 183,00	3 872 183,00	0,00	0,00	0,00	128 000,00	128 000,00	0,00	128 000,00	0,00
2017	3 875 183,00	3 875 183,00	0,00	0,00	0,00	119 000,00	119 000,00	0,00	119 000,00	0,00
2018	3 976 500,00	3 976 500,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00
2019	3 996 500,00	3 996 500,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
2020	4 006 500,00	4 006 500,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00
2021	4 016 500,00	4 016 500,00	0,00	0,00	x	81 000,00	81 000,00	0,00	81 000,00	0,00
2022	4 030 500,00	4 030 500,00	0,00	0,00	x	71 000,00	71 000,00	0,00	71 000,00	0,00
2023	4 036 500,00	4 036 500,00	0,00	0,00	x	62 000,00	62 000,00	0,00	62 000,00	0,00
2024	4 042 500,00	4 042 500,00	0,00	0,00	x	53 000,00	53 000,00	0,00	53 000,00	0,00
2025	4 053 500,00	4 053 500,00	0,00	0,00	x	43 000,00	43 000,00	0,00	43 000,00	0,00
2026	4 064 500,00	4 064 500,00	0,00	0,00	x	33 000,00	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00
2027	4 075 500,00	4 075 500,00	0,00	0,00	x	23 000,00	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00
2028	4 096 500,00	4 096 500,00	0,00	0,00	x	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00
2029	4 116 600,00	4 116 600,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00

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: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu 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 2012	274 251,93	242 631,17	242 631,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-2 940 787,42	4 211 689,87	1 195 989,87	0,00	0,00	0,00	3 015 700,00	2 940 787,42	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	91 431,41	1 212 468,89	0,00	0,00	1 212 468,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-851 560,09	1 765 053,01	0,00	0,00	1 765 053,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	977 534,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	520 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	522 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	426 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	416 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	411 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	406 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	402 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	401 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	400 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	399 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	398 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	397 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	386 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	376 000,00	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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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 2012	96 000,00	96 000,00	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	59 222,00	59 222,00	59 222,00	59 222,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 303 900,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 303 900,30
Wykonanie 2014	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
2015	977 534,19	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	775 934,19
2016	520 417,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	318 817,00
2017	522 417,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	320 817,00
2018	426 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	224 500,00
2019	416 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	214 500,00
2020	411 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	209 500,00
2021	406 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	204 500,00
2022	402 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	200 500,00
2023	401 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	199 500,00
2024	400 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	198 500,00
2025	399 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	197 500,00
2026	398 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	196 500,00
2027	397 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	195 500,00
2028	386 100,00	201 600,00	201 600,00	201 600,00	0,00	0,00	184 500,00
2029	376 000,00	193 300,00	193 300,00	193 300,00	0,00	0,00	182 700,00

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 2012	59 222,00	0,00	239 710,90	482 342,07
Wykonanie 2013	3 015 700,00	0,00	-224 966,45	971 023,42
Plan 3 kw. 2014	3 015 700,00	0,00	635 851,91	1 848 320,80
Wykonanie 2014	3 015 700,00	0,00	197 544,15	1 962 597,16
2015	2 814 100,00	0,00	662 976,44	662 976,44
2016	2 612 500,00	0,00	520 417,00	520 417,00
2017	2 410 900,00	0,00	522 417,00	522 417,00
2018	2 209 300,00	0,00	426 100,00	426 100,00
2019	2 007 700,00	0,00	416 100,00	416 100,00
2020	1 806 100,00	0,00	411 100,00	411 100,00
2021	1 604 500,00	0,00	406 100,00	406 100,00
2022	1 402 900,00	0,00	402 100,00	402 100,00
2023	1 201 300,00	0,00	401 100,00	401 100,00
2024	999 700,00	0,00	400 100,00	400 100,00
2025	798 100,00	0,00	399 100,00	399 100,00
2026	596 500,00	0,00	398 100,00	398 100,00
2027	394 900,00	0,00	397 100,00	397 100,00
2028	193 300,00	0,00	386 100,00	386 100,00
2029	0,00	0,00	376 000,00	376 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania 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, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	3,85%	0,20%	0,00	0,20%	9,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	1,48%	0,73%	0,00	0,73%	-2,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	2,61%	0,00%	0,00	0,00%	11,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,48%	0,00%	0,00	0,00%	5,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	7,00%	0,00%	0,00	0,00%	13,67%	6,09%	3,92%	TAK	TAK
2016	7,50%	0,00%	0,00	0,00%	11,85%	7,55%	5,38%	TAK	TAK
2017	7,29%	0,00%	0,00	0,00%	11,88%	12,45%	10,28%	TAK	TAK
2018	7,08%	0,00%	0,00	0,00%	9,68%	12,47%	12,47%	TAK	TAK
2019	6,83%	0,00%	0,00	0,00%	9,43%	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2020	6,60%	0,00%	0,00	0,00%	9,31%	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2021	6,39%	0,00%	0,00	0,00%	9,18%	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2022	6,15%	0,00%	0,00	0,00%	9,07%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2023	5,94%	0,00%	0,00	0,00%	9,04%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2024	5,73%	0,00%	0,00	0,00%	9,01%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2025	5,49%	0,00%	0,00	0,00%	8,96%	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2026	5,26%	0,00%	0,00	0,00%	8,92%	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2027	5,02%	0,00%	0,00	0,00%	8,88%	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2028	4,81%	0,00%	0,00	0,00%	8,61%	8,92%	8,92%	TAK	TAK
2029	4,41%	0,00%	0,00	0,00%	8,37%	8,80%	8,80%	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]	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]					
Wykonanie 2012	0,00	96 000,00	105 297,63	198 167,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	215 810,45	1 235 037,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	256 829,21	3 550 343,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	254 990,85	3 387 199,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	977 534,19	201 600,00	431 001,00	3 734 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	520 417,00	201 600,00	431 001,00	3 744 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	522 417,00	201 600,00	434 500,00	3 756 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	426 100,00	201 600,00	440 000,00	3 866 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	416 100,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	411 100,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	406 100,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	402 100,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	401 100,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	400 100,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	399 100,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	398 100,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	397 100,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	386 100,00	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	376 000,00	193 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:		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:	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	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	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14)]			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych [16]		
				w tym:					w tym:	
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych [x]	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu [x]	Wydatki zmniejszające dług [x]	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]	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) [x]	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy [x]	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2012	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	59 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	201 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	193 300,00	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8** ustawy [17]		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012			
Wykonanie 2013			
Plan 3 kw. 2014			
Wykonanie 2014			
2015			
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.
** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

Objaśnienia do Uchwały Nr II.11.15
Zgromadzenia Międzygminnego Związku Celowego
z siedzibą we Włodawie
z dnia 10 czerwca 2015 roku

W kolumnie dotyczącej wykonania planu finansowego roku 2014 wprowadzono faktycznie wykonane wielkości. W kolumnie dotyczącej roku 2015 dokonano zmian następujących wartości:

- zwiększono dochody ogółem o kwotę 452.117,97 zł., do kwoty 4.849.717,79 zł., z czego dochody bieżące wynoszą 4.535.159,44 zł., wprowadza się dochody majątkowe w wysokości 314.557,75 zł.,
- zwiększono nadwyżkę budżetową o kwotę 452.117,19 zł., do łącznej kwoty 977.534,19 zł.,
- zwiększono rozchody o kwotę 452.117,19 zł., do łącznej kwoty 977.534,19 zł.