

**UCHWAŁA NR V/15/2015  
RADY MIEJSKIEJ W WĄGROWCU**

z dnia 22 stycznia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Miasta Wągrowca na lata 2015 - 2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 226, 227, 228, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.<sup>2)</sup>) Rada Miejska w Wągrowcu uchwała co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Wągrowca na lata 2015 - 2033 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Burmistrza Miasta Wągrowca do:

1) zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć,

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Wągrowca.

**§ 5.** Traci moc uchwała Nr XXXI/206/2013 Rady Miejskiej w Wągrowcu z dnia 23 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wągrowca na lata 2014 - 2033 wraz ze zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Wągrowcu

**Zbigniew Byczyński**

---

<sup>1)</sup> zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072.

<sup>2)</sup> zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/15/2015

Rady Miejskiej w Wągrowcu

z dnia 22 stycznia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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]											
2015	68 330 609,00	67 605 609,00	16 689 579,00	700 000,00	18 187 122,00	10 625 832,00	18 537 135,00	10 828 636,00	725 000,00	655 000,00	0,00	
2016	69 949 885,00	69 208 210,00	17 307 093,00	725 900,00	18 355 270,00	10 734 339,00	18 963 489,00	11 017 800,00	741 675,00	670 065,00	0,00	
2017	71 743 427,00	70 986 177,00	17 982 070,00	754 210,00	18 740 731,00	10 959 760,00	19 361 722,00	11 249 174,00	757 250,00	684 136,00	0,00	
2018	73 818 056,00	73 041 875,00	18 701 353,00	784 378,00	19 209 249,00	11 233 754,00	19 845 765,00	11 530 403,00	776 181,00	701 239,00	0,00	
2019	75 901 461,00	75 106 651,00	19 449 407,00	815 753,00	19 670 271,00	11 503 364,00	20 322 063,00	11 807 133,00	794 810,00	718 069,00	0,00	
2020	78 006 810,00	77 192 924,00	20 188 484,00	846 752,00	20 142 358,00	11 779 445,00	20 809 793,00	12 090 504,00	813 886,00	735 303,00	0,00	
2021	80 152 432,00	79 319 013,00	20 935 458,00	878 082,00	20 625 775,00	12 062 152,00	21 309 228,00	12 380 676,00	833 419,00	752 950,00	0,00	
2022	82 294 226,00	81 440 805,00	21 647 264,00	907 937,00	21 120 794,00	12 351 644,00	21 820 649,00	12 677 812,00	853 421,00	771 021,00	0,00	
2023	84 389 989,00	83 516 940,00	22 339 976,00	936 991,00	21 606 572,00	12 635 732,00	22 322 524,00	12 969 402,00	873 049,00	788 754,00	0,00	
2024	86 517 174,00	85 624 045,00	23 032 515,00	966 038,00	22 103 523,00	12 926 354,00	22 835 942,00	13 267 698,00	893 129,00	806 895,00	0,00	
2025	88 675 059,00	87 761 388,00	23 723 490,00	995 019,00	22 611 904,00	13 223 660,00	23 361 169,00	13 572 855,00	913 671,00	825 454,00	0,00	
2026	90 862 897,00	89 928 212,00	24 411 471,00	1 023 875,00	23 131 978,00	13 527 804,00	23 898 476,00	13 885 031,00	934 685,00	844 439,00	0,00	
2027	93 105 356,00	92 149 173,00	25 119 404,00	1 053 567,00	23 664 013,00	13 838 943,00	24 448 141,00	14 204 387,00	956 183,00	863 861,00	0,00	
2028	95 336 885,00	94 359 666,00	25 847 867,00	1 084 120,00	24 184 621,00	14 143 400,00	24 986 000,00	14 516 884,00	977 219,00	882 866,00	0,00	
2029	97 595 888,00	96 597 170,00	26 571 607,00	1 114 475,00	24 716 683,00	14 454 555,00	25 535 692,00	14 836 255,00	998 718,00	902 289,00	0,00	
2030	99 909 113,00	98 888 424,00	27 315 612,00	1 145 680,00	25 260 450,00	14 772 555,00	26 097 477,00	15 162 653,00	1 020 689,00	922 139,00	0,00	
2031	102 277 880,00	101 234 736,00	28 080 449,00	1 177 759,00	25 816 180,00	15 097 551,00	26 671 621,00	15 496 231,00	1 043 144,00	942 426,00	0,00	
2032	104 674 284,00	103 608 191,00	28 838 621,00	1 209 558,00	26 384 136,00	15 429 697,00	27 258 397,00	15 837 148,00	1 066 093,00	963 159,00	0,00	
2033	107 052 733,00	105 964 252,00	29 617 264,00	1 242 216,00	26 938 203,00	15 753 721,00	27 830 823,00	16 169 728,00	1 088 481,00	983 385,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>1)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>								
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]									
2015	70 241 531,00	61 920 831,00	305 000,00	0,00	0,00	990 000,00	970 000,00	0,00	0,00	8 320 700,00
2016	67 393 573,00	63 451 417,00	290 000,00	0,00	0,00	1 024 959,00	1 024 959,00	0,00	0,00	3 942 156,00
2017	68 687 115,00	64 627 814,00	271 000,00	0,00	0,00	915 490,00	915 490,00	0,00	0,00	4 059 301,00
2018	70 661 744,00	66 075 625,00	255 000,00	0,00	0,00	793 268,00	793 268,00	0,00	0,00	4 586 119,00
2019	72 745 149,00	67 496 937,00	240 000,00	0,00	x	668 923,00	668 923,00	0,00	0,00	5 248 212,00
2020	75 150 498,00	68 962 080,00	225 000,00	0,00	x	550 954,00	550 954,00	0,00	0,00	6 188 418,00
2021	77 096 120,00	70 257 703,00	0,00	0,00	x	435 110,00	435 110,00	0,00	0,00	6 838 417,00
2022	79 237 914,00	71 813 351,00	0,00	0,00	x	315 016,00	315 016,00	0,00	0,00	7 424 563,00
2023	81 383 677,00	73 338 781,00	0,00	0,00	x	195 984,00	195 984,00	0,00	0,00	8 044 896,00
2024	84 160 862,00	74 916 905,00	0,00	0,00	x	91 824,00	91 824,00	0,00	0,00	9 243 957,00
2025	88 318 747,00	76 590 038,00	0,00	0,00	x	43 980,00	43 980,00	0,00	0,00	11 728 709,00
2026	90 506 585,00	78 345 253,00	0,00	0,00	x	38 636,00	38 636,00	0,00	0,00	12 161 332,00
2027	92 749 044,00	80 140 961,00	0,00	0,00	x	33 292,00	33 292,00	0,00	0,00	12 608 083,00
2028	94 980 573,00	81 897 986,00	0,00	0,00	x	27 948,00	27 948,00	0,00	0,00	13 082 587,00
2029	97 239 576,00	83 693 783,00	0,00	0,00	x	22 604,00	22 604,00	0,00	0,00	13 545 793,00
2030	99 552 801,00	85 529 201,00	0,00	0,00	x	17 256,00	17 256,00	0,00	0,00	14 023 600,00
2031	101 921 568,00	87 405 120,00	0,00	0,00	x	11 912,00	11 912,00	0,00	0,00	14 516 448,00
2032	104 317 972,00	89 322 427,00	0,00	0,00	x	6 568,00	6 568,00	0,00	0,00	14 995 545,00
2033	106 793 005,00	91 192 925,00	0,00	0,00	x	1 433,00	1 433,00	0,00	0,00	15 600 080,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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]								
2015	-1 910 922,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 910 922,00	0,00	0,00
2016	2 556 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 056 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 156 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 156 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 856 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 056 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 056 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 006 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	259 728,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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]				
2015	89 078,00	89 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 556 312,00	2 556 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 056 312,00	3 056 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 156 312,00	3 156 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 156 312,00	3 156 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 856 312,00	2 856 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 056 312,00	3 056 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 056 312,00	3 056 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 006 312,00	3 006 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 356 312,00	2 356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	356 312,00	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	356 312,00	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	356 312,00	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	356 312,00	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	356 312,00	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	356 312,00	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	356 312,00	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	356 312,00	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	259 728,00	259 728,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> 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])
2015	29 367 032,00	0,00	5 684 778,00	5 684 778,00
2016	26 810 720,00	0,00	5 756 793,00	5 756 793,00
2017	23 754 408,00	0,00	6 358 363,00	6 358 363,00
2018	20 598 096,00	0,00	6 966 250,00	6 966 250,00
2019	17 441 784,00	0,00	7 609 714,00	7 609 714,00
2020	14 585 472,00	0,00	8 230 844,00	8 230 844,00
2021	11 529 160,00	0,00	9 061 310,00	9 061 310,00
2022	8 472 848,00	0,00	9 627 454,00	9 627 454,00
2023	5 466 536,00	0,00	10 178 159,00	10 178 159,00
2024	3 110 224,00	0,00	10 707 140,00	10 707 140,00
2025	2 753 912,00	0,00	11 171 350,00	11 171 350,00
2026	2 397 600,00	0,00	11 582 959,00	11 582 959,00
2027	2 041 288,00	0,00	12 008 212,00	12 008 212,00
2028	1 684 976,00	0,00	12 461 680,00	12 461 680,00
2029	1 328 664,00	0,00	12 903 387,00	12 903 387,00
2030	972 352,00	0,00	13 359 223,00	13 359 223,00
2031	616 040,00	0,00	13 829 616,00	13 829 616,00
2032	259 728,00	0,00	14 285 764,00	14 285 764,00
2033	0,00	0,00	14 771 327,00	14 771 327,00

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup> jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 <sup>x</sup> 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([6.1] - [6.1.1])}{([1] - [6.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2])}{([1] - [6.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.1]) + ([15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	9,28%	8,09%	8,33%	TAK	TAK
2016	5,53%	5,53%	0,00	5,53%	9,19%	9,35%	9,59%	TAK	TAK
2017	5,91%	5,91%	0,00	5,91%	9,82%	8,28%	8,52%	TAK	TAK
2018	5,70%	5,70%	0,00	5,70%	10,39%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2019	5,36%	5,36%	0,00	5,36%	10,97%	9,80%	9,80%	TAK	TAK
2020	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	11,49%	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2021	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	12,24%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2022	4,10%	4,10%	0,00	4,10%	12,64%	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2023	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	13,00%	12,12%	12,12%	TAK	TAK
2024	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	13,31%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2025	0,45%	0,45%	0,00	0,45%	13,53%	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2026	0,43%	0,43%	0,00	0,43%	13,68%	13,28%	13,28%	TAK	TAK
2027	0,42%	0,42%	0,00	0,42%	13,83%	13,51%	13,51%	TAK	TAK
2028	0,40%	0,40%	0,00	0,40%	14,00%	13,68%	13,68%	TAK	TAK
2029	0,39%	0,39%	0,00	0,39%	14,15%	13,84%	13,84%	TAK	TAK
2030	0,37%	0,37%	0,00	0,37%	14,29%	13,99%	13,99%	TAK	TAK
2031	0,36%	0,36%	0,00	0,36%	14,44%	14,15%	14,15%	TAK	TAK
2032	0,35%	0,35%	0,00	0,35%	14,57%	14,29%	14,29%	TAK	TAK
2033	0,24%	0,24%	0,00	0,24%	14,72%	14,43%	14,43%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:	z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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]					
2015	0,00	0,00	25 961 865,00	5 231 724,00	6 521 200,00	116 200,00	6 405 000,00	3 155 000,00	1 354 700,00	3 450 000,00
2016	2 556 312,00	2 556 312,00	26 433 670,00	5 226 736,00	17 280,00	17 280,00	0,00	0,00	3 652 156,00	0,00
2017	3 056 312,00	3 056 312,00	26 988 777,00	5 336 497,00	17 280,00	17 280,00	0,00	0,00	3 788 301,00	0,00
2018	3 156 312,00	3 156 312,00	27 663 496,00	5 469 909,00	17 280,00	17 280,00	0,00	0,00	4 331 119,00	0,00
2019	3 156 312,00	3 156 312,00	28 327 420,00	5 601 187,00	17 280,00	17 280,00	0,00	0,00	5 008 212,00	0,00
2020	2 856 312,00	2 856 312,00	29 007 278,00	5 735 615,00	17 280,00	17 280,00	0,00	0,00	5 963 418,00	0,00
2021	3 056 312,00	3 056 312,00	29 703 453,00	5 873 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 838 417,00	0,00
2022	3 056 312,00	3 056 312,00	30 416 336,00	6 014 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 424 563,00	0,00
2023	3 006 312,00	3 006 312,00	31 115 912,00	6 152 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 044 896,00	0,00
2024	2 356 312,00	2 356 312,00	31 831 578,00	6 294 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 243 957,00	0,00
2025	356 312,00	356 312,00	32 563 704,00	6 438 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 728 709,00	0,00
2026	356 312,00	356 312,00	33 312 669,00	6 586 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 161 332,00	0,00
2027	356 312,00	356 312,00	34 078 860,00	6 738 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 608 083,00	0,00
2028	356 312,00	356 312,00	34 828 595,00	6 886 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 082 587,00	0,00
2029	356 312,00	356 312,00	35 594 824,00	7 038 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 545 793,00	0,00
2030	356 312,00	356 312,00	36 377 910,00	7 193 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 023 600,00	0,00
2031	356 312,00	356 312,00	37 178 224,00	7 351 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 516 448,00	0,00
2032	356 312,00	356 312,00	37 996 145,00	7 512 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 995 545,00	0,00
2033	259 728,00	259 728,00	38 794 064,00	7 670 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 600 080,00	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 <sup>14)</sup>			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									
2015	117 948,00	109 038,00	109 038,00	0,00	0,00	0,00	128 280,00	109 038,00	109 038,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 poz. 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:		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	
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										
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	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:	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. Nr 112, poz. 654, 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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) <sup>x</sup>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	89 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 556 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 056 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 156 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 156 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 856 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 056 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 056 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 006 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	356 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	259 728,00	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. Automatyczne wyciszczenia 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.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr V/15/2015  
Rady Miejskiej w Wągrowcu

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	z dnia 22 stycznia 2015 r.		
			od	do				Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 142 940,00	6 521 200,00	17 280,00	17 280,00	17 280,00	17 280,00
1.a	- wydatki bieżące				597 940,00	116 200,00	17 280,00	17 280,00	17 280,00	17 280,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 545 000,00	6 405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				449 740,00	59 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				449 740,00	59 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"E-integracja mieszkańców Wągrowca" - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	Urząd Miejski w Wągrowcu	2014	2015	449 740,00	59 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				17 693 200,00	6 461 800,00	17 280,00	17 280,00	17 280,00	17 280,00
1.3.1	- wydatki bieżące				148 200,00	56 800,00	17 280,00	17 280,00	17 280,00	17 280,00
1.3.1.1	"E-integracja mieszkańców Wągrowca" - Zapewnienie trwałości projektu - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	Urząd Miejski w Wągrowcu	2015	2020	88 200,00	1 800,00	17 280,00	17 280,00	17 280,00	17 280,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz zmiana uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Wągrowca terenów pokolejowych	Urząd Miejski w Wągrowcu	2014	2015	60 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Limit 2020</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
<b>17 280,00</b>	<b>6 607 600,00</b>
<b>17 280,00</b>	<b>202 600,00</b>
<b>0,00</b>	<b>6 405 000,00</b>
<b>0,00</b>	<b>59 400,00</b>

<b>0,00</b>	<b>59 400,00</b>
<i>0,00</i>	<i>59 400,00</i>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17 280,00</b>	<b>6 548 200,00</b>
<b>17 280,00</b>	<b>143 200,00</b>
<i>17 280,00</i>	<i>88 200,00</i>
<i>0,00</i>	<i>55 000,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 545 000,00	6 405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ulic "za sądem"	Urząd Miejski w Wągrowcu	2014	2015	65 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy na odcinku od ul. Średniej do ul. Przemysłowej	Urząd Miejski w Wągrowcu	2014	2015	55 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Przemysłowej	Urząd Miejski w Wągrowcu	2014	2015	50 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rewitalizacja budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia oraz budowa parkingów	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Wągrowcu	2013	2015	14 305 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa ul. Wierzbowej	Urząd Miejski w Wągrowcu	2014	2015	3 070 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>Limit 2020</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
<b>0,00</b>	<b>6 405 000,00</b>
<i>0,00</i>	<i>60 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>50 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>45 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>3 250 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>3 000 000,00</i>

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca na lata 2015 - 2033

Wartości i założenia przyjęte do konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wągrowca opierają się na historycznych danych dotyczących realizacji dochodów i wydatków budżetu miasta oraz wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

### 1. Dane historyczne

Podstawowym narzędziem pozwalającym na realne prognozowanie wielkości poszczególnych kategorii dochodów i wydatków znajdujących się w budżecie Miasta Wągrowca jest analiza historyczna. Wykonanie dochodów i wydatków za lata 2012 – 2013 oraz planowane wielkości na koniec III kwartału 2014 roku stanowiły podstawę do przyjęcia określonych wartości na rok 2015 oraz na kolejne lata prognozy.

#### 1.1. Dochody bieżące – podstawowa struktura i wielkości w okresie objętym analizą.

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Lata		
		2012	2013	2014*
I.	<b>Dochody własne, w tym:</b>	<b>31 021 542,35</b>	<b>34 546 983,11</b>	<b>36 000 469,00</b>
	Podatek od nieruchomości	9 636 388,19	10 517 967,77	10 246 000,00
	Podatek rolny	10 989,61	10 379,84	9 500,00
	Podatek leśny	5 484,00	5 438,20	5 080,00
	Podatek od środków transportowych	484 837,72	502 639,40	496 000,00
	Podatek od czynności cywilnoprawnych	651 123,44	832 944,83	892 000,00
	Podatek od spadków i darowizn	115 516,33	68 606,21	88 000,00
	Wpływy z karty podatkowej	10 355,48	28 590,89	20 000,00
	Opłata skarbowa	782 732,35	770 366,27	780 000,00
	Opłata targowa	286 315,00	305 687,00	290 000,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	539 659,33	539 008,44	545 000,00
	Inne opłaty lokalne	48 980,82	1 806 463,09	3 355 000,00
	Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu Państwa, w tym:	13 769 853,30	14 463 733,05	15 522 213,00
	Podatek dochodowy od osób fizycznych	13 268 574,00	13 758 983,00	14 872 213,00
	Podatek dochodowy od osób prawnych	501 279,30	704 750,05	650 000,00
	Dochody z najmu i dzierżawy	470 438,85	441 523,90	371 267,00
	Pozostałe dochody bieżące	4 208 867,93	4 253 634,22	3 380 409,00

II.	Subwencje ogólne	15 130 245,00	16 014 813,00	17 125 062,00
III.	Dotacje celowe z budżetu państwa	9 954 699,74	11 253 851,31	11 189 263,56
IV.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	551 965,39	411 885,67	788 400,00
Razem dochody bieżące		56 658 452,48	62 227 533,09	65 103 194,56

\*wartości planowane na koniec III kwartału 2014 r.

W analizowanym okresie dynamika wzrostu dochodów bieżących wyniosła dla roku 2013 109,8%, a dla roku 2014 104,6%. Stosunkowo wysoki wskaźnik dynamiki dochodów bieżących dla lat 2013-2014 wynika przede wszystkim z realizacji od lipca 2013 roku nowych zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, co wpłynęło na istotny wzrost dochodów miasta.

## 1.2. Dochody majątkowe - struktura i wielkości w okresie objętym analizą

w złotych

Wyszczególnienie	Lata		
	2012	2013	2014*
<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>871 248,88</b>	<b>2 678 516,09</b>	<b>1 425 480,00</b>
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (§076)	211 898,53	132 917,41	60 000,00
- dochody ze sprzedaży majątku - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§077)	555 143,44	2 442 744,76	656 000,00
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (§087)	0,00	1 600,00	0,00
- dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (§626)	0,00	0,00	157 490,00
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§630)	0,00	0,00	500 000,00
- zwroty dotacji oraz płatności, w tym wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości, dotyczące wydatków majątkowych (§666)	0,00	1 869,92	51 990,00
- wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (§668)	104 206,91	99 384,00	0,00

\* wartości planowane na koniec III kwartału 2014 r.

W roku 2013 w następstwie sprzedaży dużej działki inwestycyjnej przy ul. 11 Listopada istotnie wzrosła wartość dochodów ze sprzedaży mienia. W roku 2014 wartość dochodów majątkowych została natomiast dodatkowo zawyżona o dotacje celowe na inwestycje.

### 1.3. Wydatki bieżące - struktura i wielkości w okresie objętym analizą.

w złotych

Wyszczególnienie według działu	Lata		
	2012	2013	2014*
Rolnictwo i łowiectwo	3 834,09	4 277,74	873,12
Transport i łączność	2 160 756,71	2 333 685,30	2 311 782,00
Gospodarka mieszkaniowa	686 330,25	712 216,31	662 557,00
Działalność usługowa	289 253,72	178 402,86	104 935,00
Administracja publiczna	5 327 196,61	5 237 732,53	5 865 007,00
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej...	4 257,45	4 259,31	132 814,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	549 463,47	522 237,54	631 749,00
Obsługa długu publicznego	1 197 738,42	1 033 243,31	1 150 000,00
Różne rozliczenia	0,00	0,00	573 900,00
Oświata i wychowanie	19 609 270,82	20 751 636,51	21 372 837,44
Ochrona zdrowia	539 171,73	521 485,67	598 401,00
Pomoc społeczna	13 405 445,00	14 548 850,43	13 883 443,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	362 475,03	365 221,30	608 818,00
Edukacyjna opieka wychowawcza	824 041,81	874 925,16	888 077,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 841 404,12	3 406 899,93	6 186 524,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 910 475,53	2 020 951,56	2 107 850,00
Kultura fizyczna	5 335 539,98	4 108 026,34	4 431 799,00
<b>Wydatki bieżące razem</b>	<b>54 046 654,74</b>	<b>56 624 051,80</b>	<b>61 511 366,56</b>
<b>Zmiana r/r</b>		<b>104,8</b>	<b>108,6</b>

\* wartości planowane na koniec III kwartału 2014 r.

Dla roku 2013 dynamika wzrostu wydatków bieżących wyniosła 104,8%, a dla planowanych wydatków roku 2014 wskaźnik ten wynosi 108,6%. Główną przyczyną tak istotnego wzrostu wydatków bieżących w analizowanym okresie była realizacja od lipca 2013 roku nowych zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

### 1.4. Wydatki majątkowe - struktura i wielkości w okresie objętym analizą.

w złotych

Wyszczególnienie według działu	Lata		
	2012	2013	2014*
Transport i łączność	99 384,00	924 195,65	2 845 000,00
Gospodarka mieszkaniowa	1 191 527,70	2 187 040,74	300 000,00
Działalność usługowa	10 000,00	0,00	135 000,00
Administracja publiczna	9 456,44	12 767,40	15 000,00
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00	46 846,53	112 000,00
Oświata i wychowanie	55 959,17	15 486,93	1 015 005,00
Pomoc społeczna	4 821,60	10 239,75	0,00
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	0,00	79 560,00

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	985 368,97	11 474 000,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	90 968,47	98 540,00
Kultura fizyczna	59 938,32	3 094 660,64	733 460,00
<b>Wydatki majątkowe razem</b>	<b>1 435 087,23</b>	<b>7 367 575,08</b>	<b>16 807 565,00</b>

\* wartości planowane na koniec III kwartału 2014 r.

W roku 2012 odnotowano najniższy poziom wydatków poniesionych na inwestycje, co było następstwem przekazywania samorządom do realizacji dodatkowych zadań bez zabezpieczenia odpowiednich środków na ich realizację w budżecie państwa, co uszczupliło istotnie możliwości inwestycyjne miasta w tamtym okresie. Bardzo wysoki poziom nakładów inwestycyjnych w roku 2014 wynika natomiast z realizacji dużego projektu rewitalizacyjnego pn. „Rewitalizacja budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia oraz budowa parkingów” (plan na 2014 rok – 11 050 000 zł), co zniekształca obraz dla powyższego roku.

## 2. Założenia makroekonomiczne.

Założenia makroekonomiczne przyjęte do konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wągrowca na lata 2015 – 2033 bazują na wytycznych przedstawionych przez Ministerstwo Finansów i prezentuje je poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Lata											
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
PKB, dynamika realna	103,4	103,7	103,9	104,0	104,0	103,8	103,7	103,4	103,2	103,1	103,0	
CPI - Indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – dynamika średnioroczna	101,2	102,3	102,1	102,5	102,4	102,4	102,4	102,4	102,3	102,3	102,3	
Wyszczególnienie	Lata											
	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033				
PKB, dynamika realna	102,9	102,9	102,9	102,8	102,8	102,8	102,7	102,7				
CPI - Indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – dynamika średnioroczna	102,3	102,3	102,2	102,2	102,2	102,2	102,2	102,1				

## 3. Szczegółowe objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wągrowca na lata 2015 - 2033.

### 3.1. Objasnienia dotyczące prognozy dochodów bieżących.

Prognozując wielkości dochodów bieżących opierano się na analizie historycznej dochodów zrealizowanych w latach 2012 – 2013 oraz dochodów planowanych do realizacji na rok 2014, informacjach o zdarzeniach, które z dużym prawdopodobieństwem wpłyną na wielkości dochodów uzyskiwanych przez miasto w okresie objętym prognozą, a także na wskaźnikach ujętych w założeniach makroekonomicznych.

Dokonując prognozy wielkości dochodów bieżących na lata 2015 - 2033 przyjęto następujące założenia:

- 1) podatki i opłaty lokalne - coroczna waloryzacja górnych stawek podatków i opłat lokalnych ogłaszana przez Ministra Finansów powiązana jest ze wzrostem cen towarów i usług konsumpcyjnych – zatem na lata objęte prognozą zakłada się wzrost poszczególnych pozycji dochodowych o wskaźnik CPI przedstawiony w założeniach makroekonomicznych dla danego roku,
- 2) udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu Państwa – analiza historyczna, systematyczny wzrost udziału gmin w PIT oraz zapowiedzi dalszego zwiększania udziału gmin w PIT pozwalają na przyjęcie wskaźnika dynamiki opartego na PKB,
- 3) pozostałe dochody własne – bazując na analizie historycznej i mając na celu zachowanie realności prognozy przyjmuje się dynamikę wskaźnika CPI dla danego roku jako podstawę zakładanych wzrostów,
- 4) subwencja ogólna – na kolejne lata prognozy przyjęto wskaźnik dynamiki oparty na wskaźniku CPI,
- 5) dotacje celowe z budżetu państwa – na kolejne lata prognozy przyjęto wskaźnik dynamiki oparty na wskaźniku CPI.

Oparcie prognozy na dynamice wskaźników PKB i CPI zapewnia pełną realność prognozy. Powolny, ale zarazem i stały wzrost dochodów własnych jest gwarantem posiadania przez Miasto Wągrowiec środków niezbędnych do realizacji w latach objętych prognozą zadań spoczywających na samorządzie gminnym. Prognoza nie przewiduje zmian systemowych, które wpłynęłyby istotnie na obniżenie dochodów bieżących jednostki samorządu terytorialnego.

### 3.2. objaśnienia dotyczące dochodów majątkowych.

Dokonując prognozy wielkości dochodów majątkowych nie zakłada się uzyskania dochodów ze źródeł zewnętrznych w postaci dotacji na realizację zadań inwestycyjnych, ponieważ na dzień konstruowania prognozy nie były zawarte żadne umowy o dofinansowanie.

Na prognozę wielkości dochodów majątkowych składają się:

- 1) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości

Nieruchomości gruntowe przewidziane do sprzedaży na rok 2015 przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Lokalizacja (ulica)	Nr działki	Pow.(m <sup>2</sup> )	Cena szacunkowa netto za m <sup>2</sup> (w zł)	Wartość (w zł)
1	M. Dąbrowskiej	5303/32	934	65,00	60 710,00
2	M. Dąbrowskiej	5303/33	925	65,00	60 125,00
3	M. Dąbrowskiej	5303/28	813	65,00	52 845,00
4	Grzybowa	5499/3	685	80,00	54 800,00
5	Janowiecka	2840/13	1204	80,00	96 320,00
6	Powstańców Wlkp.	2569/2	1990	60,00	119 400,00
7	M. Dąbrowskiej	5303/31	1813	80,00	145 040,00
<b>Razem</b>					<b>589 240,00</b>

Wymienione w tabeli działki są przewidziane do sprzedaży w roku 2015, bazując jednak na doświadczeniu z lat ubiegłych uwzględnić należy ryzyko, iż sprzedaż wszystkich zaplanowanych nieruchomości w danym roku może okazać się niemożliwa (z uwagi np. na brak zainteresowania). Dlatego mając na uwadze realność prognozowanych dochodów zastosowano wskaźnik korygujący wynoszący 0,7 przyjmując do planu kwotę 410 000 zł.

Na rok 2015 planuje się sprzedaż 4 lokali mieszkalnych z uwzględnieniem bonifikaty za kwotę 200 000 zł.

Z wpływów ze sprzedaży ratalnej dokonanej w latach ubiegłych, z nabycia nieruchomości przez użytkowników wieczystych i ze sprzedaży nieruchomości w trybie bezprzetargowym planuje się uzyskać w 2015 roku kwotę 45 000 zł.

Łącznie do planu dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości przyjęto kwotę 655 000 zł. Ustalenia powyższej wartości dokonano ze szczególnym naciskiem na zachowanie realności, uwzględniając sytuację na lokalnym rynku nieruchomości.

Na kolejne lata prognozy przyjęto wzrost tej pozycji dochodowej o wskaźnik CPI, co nie zakłóci realności i rzetelności prognozy.

- 2) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

Na rok 2015 zakłada się realizację dochodów z powyższego tytułu na poziomie 70 000 zł – dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego cechuje wysoka nieregularność co utrudnia planowanie. Prowadzona aktualizacja opłat za użytkowanie wieczyste powinna skłaniać właścicieli do korzystania z możliwości przekształcenia, a zarazem zapewnić realizację dochodów z powyższego tytułu. Na kolejne lata prognozy przyjęto wzrost tej pozycji dochodowej o wskaźnik CPI co zapewnia rzetelności prognozy.

### 3.3. Objaśnienia dotyczące wydatków bieżących.

Prognozując wielkości wydatków bieżących opierano się przede wszystkim na wykonaniu wydatków w latach minionych, informacjach o zdarzeniach, które z bardzo dużym prawdopodobieństwem wpłyną na wydatki w latach objętych prognozą oraz wskaźnikach wynikających z założeń makroekonomicznych.

Ponieważ w najbliższych latach nie przewiduje się poważnych zmian mogących wpłynąć w sposób istotny na wielkości wydatków bieżących (bez zrównoważenia po stronie dochodowej) postanowiono przyjąć wskaźnik dynamiki CPI jako podstawę do szacowania wzrostu wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy. Założenie powyższe powinno zapewnić realność konstruowanej prognozy. Strona wydatkowa jest w sposób szczególny uzależniona od inflacji i zmian cenowych występujących na rynku, powyższe założenie wydaje się zatem słuszne.

W okresie objętym prognozą wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących, spełniony jest zatem wymóg wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

### 3.4. Objaśnienia dotyczące wydatków majątkowych.

Na rok 2015 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 8 320 700,00 zł, z czego 2 000 000 zł planuje się sfinansować emisją obligacji komunalnych, a pozostała kwota wynosząca 6 320 700,00 zł zostanie sfinansowana dochodami własnymi.

Na kolejne lata prognozy przyjęto założenie, że nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi pomniejszoną o konieczne środki na spłatę zobowiązań przeznacza się na wydatki majątkowe.

### 3.5. Objaśnienia dotyczące zadłużenia i jego obsługi.

Na rok 2015 zaplanowano emisję samorządowych papierów wartościowych w kwocie 2 000 000 zł na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych, których spłata przypadnie na rok 2024.



Planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r. przedstawiono w poniższej tabeli.

L.p.	Wyszczególnienie	Pozostaje do spłaty na dzień 31.12.2014 r.
<b>Zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji</b>		
<b>Emisja 2008</b>		
1	Seria A8 ----- obligacje 8-letnie ----- rok wykupu:2016	2 000 000 zł
2	Seria B81 ----- obligacje 8-letnie ----- rok wykupu:2017	1 000 000 zł
3	Seria B82 ----- obligacje 8-letnie ----- rok wykupu:2017	1 000 000 zł
4	Seria B9 ----- obligacje 9-letnie ----- rok wykupu:2018	2 000 000 zł
5	Seria C91 ----- obligacje 9-letnie ----- rok wykupu:2019	1 000 000 zł
6	Seria C92 ----- obligacje 9-letnie ----- rok wykupu:2019	1 000 000 zł
<b>Emisja 2011</b>		
1	Seria A11 ----- obligacje 5-letnie ----- rok wykupu:2016	200 000 zł
2	Seria B11 ----- obligacje 6-letnie ----- rok wykupu:2017	700 000 zł
3	Seria C11 ----- obligacje 7-letnie ----- rok wykupu:2018	800 000 zł
4	Seria D11 ----- obligacje 8-letnie ----- rok wykupu:2019	800 000 zł
5	Seria E11 ----- obligacje 9-letnie ----- rok wykupu:2020	2 000 000 zł
6	Seria F11 ----- obligacje 10-letnie ----- rok wykupu:2021	1 000 000 zł

<b>Emisja 2013</b>		
1	Seria A13 ----- obligacje 7-letnie ----- rok wykupu:2020	500 000 zł
2	Seria B13 ----- obligacje 8-letnie ----- rok wykupu:2021	1 000 000 zł
3	Seria C13 ----- obligacje 8-letnie ----- rok wykupu:2021	700 000 zł
4	Seria D13 ----- obligacje 9-letnie ----- rok wykupu:2022	1 000 000 zł
5	Seria E13 ----- obligacje 9-letnie ----- rok wykupu:2022	1 000 000 zł
6	Seria F13 ----- obligacje 9-letnie ----- rok wykupu:2022	700 000 zł
7	Seria G13 ----- obligacje 10-letnie ----- rok wykupu:2023	1 000 000 zł
8	Seria H13 ----- obligacje 10-letnie ----- rok wykupu:2023	1 000 000 zł
9	Seria I13 ----- obligacje 10-letnie ----- rok wykupu:2023	650 000 zł
<b>Zadłużenie z tytułu emisji obligacji łącznie</b>		<b>21 050 000 zł</b>
<b>Zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek</b>		
1	W Banku Gospodarstwa Krajowego – na zadanie pn. „Rewitalizacja budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia oraz budowa parkingów”	6 406 110 zł
<b>Zadłużenie z tytułu pożyczek łącznie</b>		<b>6 406 110 zł</b>
<b>Zadłużenie łączne na dzień 31.12.2014 r.</b>		<b>27 456 110 zł</b>

Sposób kształtowania się planowanej na koniec 2014 roku kwoty długu oraz planowane wielkości spłat w poszczególnych latach prognozy przedstawia poniższa tabela.

Lata	Splaty rat kapitałowych oraz wykupy obligacji	Kwota długu na koniec roku
2015	89 078 zł	29 367 032 zł
2016	2 556 312 zł	26 810 720 zł
2017	3 056 312 zł	23 754 408 zł
2018	3 156 312 zł	20 598 096 zł
2019	3 156 312 zł	17 441 784 zł
2020	2 856 312 zł	14 585 472 zł
2021	3 056 312 zł	11 529 160 zł
2022	3 056 312 zł	8 472 848 zł
2023	3 006 312 zł	5 466 536 zł
2024	2 356 312 zł	3 110 224 zł
2025	356 312 zł	2 753 912 zł
2026	356 312 zł	2 397 600 zł
2027	356 312 zł	2 041 288 zł
2028	356 312 zł	1 684 976 zł
2029	356 312 zł	1 328 664 zł
2030	356 312 zł	972 352 zł
2031	356 312 zł	616 040 zł
2032	356 312 zł	259 728 zł
2033	259 728 zł	0 zł

Zakłada się stopniową spłatę zaciągniętych zobowiązań. Najwyższy poziom zadłużenia przypada na rok 2015, a całkowita spłata wszystkich zobowiązań nastąpi w roku 2033.

W celu ustalenia wysokości wydatków bieżących przeznaczonych na obsługę długu przyjęto następujące założenia:

- oprocentowanie pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągniętej na realizację projektu pn. „Rewitalizacja budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia oraz budowa parkingów” – 1% rocznie,
- oprocentowanie obligacji – 4% rocznie.

### 3.6. Objaśnienia dotyczące ujętych przedsięwzięć wieloletnich.

Przedsięwzięcia wieloletnie przewidziane do realizacji w okresie objętym prognozą przedstawia załącznik Nr 2 do uchwały.

W roku 2015 planuje się przede wszystkim kontynuować realizację zadania rozpoczętego w roku 2013 pn. „Rewitalizacja budynku dworca PKP w Wągrowcu i jego otoczenia oraz budowa parkingów”, którego łączny planowany koszt wynosi 14 305 000 zł oraz zrealizować zadanie drogowe pn. „Rozbudowa ul. Wierzbowej”, którego łączny planowany koszt wynosi 3 070 000 zł.

### 3.7. Pozostałe objaśnienia

Poręczenia udzielone przez Miasto Wągrowiec oraz wynikające z nich ewentualne kwoty spłat przedstawia poniższa tabela.

w złotych

Wyszczególnienie	Lata objęte poręczeniem		Kwota poręczenia w poszczególnych latach					
			2015	2016	2017	2018	2019	2020
Poręczenie udzielone Aquapark Wągrowiec Sp. z o.o.	2010	2020	305 000	290 000	271 000	255 000	240 000	225 000

W 2010 roku udzielono poręczenia kredytu inwestycyjnego Spółce Aquapark Wągrowiec Sp. z o.o. W roku 2013 podwyższono natomiast kapitał zakładowy Spółki o 2 500 000 zł celem wcześniejszej spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu, co w rezultacie pozwoliło na efektywne zmniejszenie wielkości koniecznej rezerwy celowej ustalanej corocznie.

W okresie objętym prognozą nie przewiduje się zawarcia umów partnerstwa publiczno-privatnego.

Dla wszystkich lat objętych prognozą spełnione zostały regulacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.