

**Zarządzenie Nr 509/III/2011  
Burmistrza Miasta Cieszyna  
z dnia 27 lipca 2011 roku**

w sprawie: instrukcji dotyczącej sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz.1591 z późn. zm.) w związku z art. 226 do 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240), art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241)

**§ 1**

Wprowadzam Instrukcję dotyczącą sporządzania i zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2**

Wykonanie Zarządzenia powierzam naczelnikom wydziałów Urzędu Miejskiego w Cieszynie oraz dyrektorom i kierownikom miejskich jednostek organizacyjnych, a także dyrektorom instytucji kultury.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Burmistrz Miasta**  
  
**mgr inż. Mieczysław Szczurek**

Rozdzielnik:  
W załączeniu



## **Instrukcja dotycząca sporządzania i zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej**

### **§ 1**

Celem wprowadzenia Instrukcji dotyczącej sporządzania i zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej jest zapewnienie sprawnego przygotowania uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) oraz zmian WPF w zakresie określonym ustawą o finansach publicznych.

### **§ 2**

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Jej okres jednak nie może być krótszy, niż okres na jaki przyjęto limit wydatków na zdefiniowane przedsięwzięcie wieloletnie.

### **§ 3**

Instrukcja dotycząca sporządzania i zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej określa:

1. zawartość uchwały w sprawie WPF,
2. wykonawców, którzy sporządzają poszczególne elementy WPF wraz z terminami ich wykonania,
3. zasady dotyczące dokonywania zmian w WPF,
4. obieg dokumentów,
5. formularze, zestawienia i wnioski.

### **§ 4**

Uchwała w sprawie WPF zawiera:

1. Tekst uchwały wraz z upoważnieniami dla Burmistrza Miasta Cieszyna:
  - do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć umieszczonych w załącznikach do Wieloletniej Prognozy Finansowej,
  - do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy
  - do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć umieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) obejmującą:
  - I Część tabelaryczną wraz z prognozą kwoty długu (Zał. Nr 7)
  - II Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
  - III Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej (Zał. Nr 1) zawierający:
    - a) Wieloletni Plan Przedsięwzięć – w zakresie wydatków inwestycyjnych- Wieloletni Plan Inwestycji (WPI),
    - b) Wieloletni Plan Przedsięwzięć – w zakresie wydatków bieżących- Wieloletni Plan Wydatków Bieżących (WPB)

## § 5

Poszczególne elementy WPF są sporządzane przez wskazanych wykonawców w następujących terminach:

1. Wykaz przedsięwzięć inwestycyjnych, których realizacja jest proponowana w następnych latach przekazują do Wydziału Strategii (SRM) - wydziały i jednostki organizacyjne gminy - do 31 sierpnia na formularzu stanowiącym załącznik Nr 2 i 5
2. Wykaz przedsięwzięć bieżących przekazują do Wydziału Finansowego (FN) wydziały i jednostki organizacyjne gminy na formularzu stanowiącym załącznik Nr 3,
  - a) wstępny do dnia 25 września
  - b) końcowy do dnia 27 października
3. Wykaz przedsięwzięć, w ramach realizacji których planowane jest uzyskanie dochodów bezzwrotnych z podaniem harmonogramu pozyskania tych środków i wskazaniem ich źródeł oraz przedsięwzięć, w ramach realizacji których występuje możliwość odliczania/zwrotu VAT, przekazują odpowiednio:
  - w zakresie przedsięwzięć inwestycyjnych:
    - a) do Wydziału SRM - wydziały i jednostki -Załącznik Nr 4 do 31 sierpnia.
    - b) do Wydziału FN (Referat Budżetu) Wydział SRM -Załącznik Nr 4 :
      - wstępny do 25 września,
      - końcowy w terminie do 27 października,
  - w zakresie przedsięwzięć bieżących:
    - c) do Wydziału FN-Referatu Budżetu - wydziały i jednostki -Załącznik Nr 4
      - wstępny do 25 września,
      - końcowy w terminie do 27 października,
4. Wieloletni Plan Przedsięwzięć – Wieloletni Plan Inwestycji (WPI) na podstawie analizy otrzymanych informacji z wydziałów i jednostek sporządza Wydział Strategii na formularzu określonym w Załączniku Nr 2, a także wraz z proponowanymi źródłami finansowania na formularzu stanowiącym Załącznik Nr 5 i przekazuje Zał. Nr 2 i 5 do Wydziału FN:
  - a) wstępny w terminie do 25 września,
  - b) końcowy do 27 października.
5. informacje w zakresie planu dochodów dla okresu n+3 (Załącznik Nr 6) wszystkie wydziały i jednostki przekazują wraz z opisem do FN-Referat Budżetu w terminie:
  - a) wstępne do 25 września,
  - b) końcowe w terminie do 27 października.
6. Wieloletni Plan Przedsięwzięć z zakresu wydatków bieżących (WPB) sporządza na podstawie otrzymanych informacji FN-Referat Budżetu (Załącznik Nr 3),
  - a) wstępny do 10 października,
  - b) końcowy w terminie do 15 listopada.
7. Tekst uchwały wraz z objaśnieniami sporządza Wydział Finansowy(FN) – Referat Budżetu w terminie do 15 listopada.
8. Część tabelaryczną WPF Prognozę Kwoty Długu sporządza FN-Referat Budżetu (Załącznik Nr 7):
  - a) wstępną w terminie do 10 października
  - b) końcową w terminie do 15 listopada.
9. Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) sporządza Wydział Finansowy– Referat Budżetu w terminie do 15 listopada ( Zał. Nr 1, Zał. Nr 7).

## § 6

Przy dokonywaniu zmian w WPF obowiązują następujące zasady:

1. Zmiany dokonywane są w sytuacji, gdy:
  - a) w wyniku planowanych zmian w budżecie Miasta zmieni się wynik budżetu i związane z nim planowane kwoty przychodów i rozchodów oraz długu,
  - b) w wyniku planowanych zmian w budżecie Miasta nastąpi zmiana kwot wydatków na przedsięwzięcia.
2. Zwiększenie kwot wydatków na przedsięwzięcia może nastąpić tylko w przypadku bilansowania się zmian, tj. w szczególności:
  - w przypadku decyzji o przyznaniu środków celowych na realizację przedsięwzięcia,
  - w przypadku przesunięć kwot wydatków pomiędzy przedsięwzięciami.
3. Zmniejszenie kwot wydatków na przedsięwzięcia może nastąpić w wyniku:
  - rezygnacji z realizacji części lub całości całkowitego zakresu rzeczowego,
  - w wyniku rozstrzygnięć przetargowych,

## § 7

1. Obieg dokumentów w każdym przypadku procedury zmian WPF rozpoczyna się od wydziału lub jednostki realizującej przedsięwzięcie poprzez przekazanie informacji o proponowanych zmianach w następujący sposób:
  - w zakresie przedsięwzięć inwestycyjnych propozycje zmian podlegają uzgodnieniu z Wydziałem Strategii, a Wydział Strategii następnie uzgadnia z Wydziałem Finansowym.
  - w zakresie przedsięwzięć bieżących propozycje zmian podlegają uzgodnieniu z Wydziałem Finansowym.Propozycje zmian sporządza się na tych samych formularzach, na których sporządzany był projekt przedsięwzięć (Załączniki Nr 2-6 do niniejszej instrukcji).
2. Wydział Strategii zawsze w oparciu o otrzymane i przeanalizowane dane aktualizuje – w zakresie zadań inwestycyjnych – Załącznik Nr 2 oraz Załącznik Nr 5 w powiązaniu z danymi zawartymi w załącznikach dotyczących dofinansowania i zwrotu VAT w zakresie wszystkich przedsięwzięć. Zaktualizowane Załączniki przekazuje do FN.
3. W przypadku gdy planowane zmiany w budżecie Miasta spowodują zmiany w wielkości wyniku budżetu, przekazywane do FN informacje w zakresie kwot wydatków i dochodów, oraz przychodów muszą nastąpić w terminie umożliwiającym równoczesne wprowadzenie pod obrady Rady Miejskiej Cieszyńska uchwały w sprawie zmiany budżetu Miasta i zmiany w WPF.
4. Jeżeli w konsekwencji tych zmian nastąpi również zmiana w załącznikach przedsięwzięć WPB lub WPI Wydział Strategii przekazuje do FN nowy załącznik w zakresie WPI Załącznik Nr 2, a FN sporządza nowy załącznik w zakresie WPB (Załącznik Nr 3) oraz sporządza zbiorczy wykaz przedsięwzięć Załącznik Nr 1
5. Jeśli w wyniku planowanych zmian w budżecie Miasta nastąpi zmiana kwot wydatków i limitu zobowiązań na przedsięwzięcia, następuje rozpoczęcie procedury zmian w WPF.
6. W przypadku otrzymania decyzji o przyznaniu dodatkowych środków na przedsięwzięcie, które nie były planowane lub w przypadku zmiany harmonogramu pozyskania lub wydatkowania środków celowych albo przesunięcia kwot między przedsięwzięciami wnioski jednostek realizujących i wydziałów, po uprzednim uzgodnieniu z Burmistrzem Miasta, przesyłane są:
  - do Wydziału Finansowego w przypadku przedsięwzięć finansowanych z wydatków bieżących (Załącznik Nr 3 i 4),
  - do Wydziału SRM w przypadku przedsięwzięć inwestycyjnych (Załącznik Nr 2 i 4),
  - z Wydziału SRM do Wydziału FN (Załącznik Nr 2,4,5)
  - do Wydziału FN wszystkie jednostki i wydziały – Załącznik Nr 6

7. Wszystkie wnioski dotyczące WPF, a w szczególności dotyczące wszelkich zmian, jak również propozycji realizowania nowych przedsięwzięć, muszą być najpierw pozytywnie zaopiniowane przez Burmistrza Miasta Cieszyna i dopiero wówczas wnioski te kierowane są ostatecznie do FN, który sporządzi projekt uchwały zmieniającej WPF.

#### § 8

1. Jednostki i wydziały realizujące przedsięwzięcia zobowiązane są aktualizować dane zawarte w Wykazie Przedsięwzięć w miarę możliwości na bieżąco, a co najmniej raz na kwartał tj. do 15 dnia miesiąca marca, czerwca, września i grudnia jednostki i wydziały realizujące przedsięwzięcia są zobowiązane przedkładać pisemną informację na załącznikach do niniejszej instrukcji wg następujących zasad:
  - do Wydziału Finansowego w przypadku przedsięwzięć bieżących- Załącznik Nr.3,
  - do Wydziału SRM w przypadku przedsięwzięć inwestycyjnych –Załącznik Nr 2.
2. Wydział SRM po analizie przedłożonych zmian, a także uwzględnieniu własnych informacji o przedsięwzięciach lub ich finansowaniu, aktualizuje Załącznik Nr 2 i Załącznik Nr 5 (WPI) i przekazuje Wydziałowi Finansowemu w terminie umożliwiającym przedłożenie zaktualizowanego WPF Radzie Miejskiej Cieszyna.
3. Wydział SRM, mając na względzie założenia Wieloletnich Programów Inwestycyjnych oraz przyjętej Strategii Miasta, przynajmniej raz w roku z własnej inicjatywy aktualizuje propozycje dotyczące Wieloletnich Przedsięwzięć Inwestycyjnych (Zał. Nr 5) i uzgadnia je z Burmistrzem Miasta w celu podjęcia decyzji dotyczących realizacji przedsięwzięć.

#### § 9

Integralną część instrukcji stanowią następujące załączniki:

Załącznik Nr 1 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej – WPI+WPB,  
Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej – Wieloletni Plan Inwestycyjny(WPI),  
Załącznik Nr 3 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej – Wieloletni Plan Wydatków Bieżących (WPB),  
Załącznik Nr 4 Wykaz i harmonogram dotacji i innych form dofinansowania przedsięwzięć zawartych w WPF,  
Załącznik Nr 5 Wieloletni plan wydatków inwestycyjnych wraz ze sposobem sfinansowania,  
Załącznik Nr 6 Planowane dochody – informacja do WPF,  
Załącznik Nr 7 Wieloletnia Prognoza Finansowa, część tabelaryczna wraz z prognozą kwoty długu.

**Burmistrz Miasta**  
  
**mgr inż. Mieczysław Szczurek**



Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań*
		Od	Do	Dział	Rozdz.		n	n+1	n+2	n+3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<i>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)</i>						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* WPI - Wieloletni Plan Inwestycyjny

\*\* Wieloletni Plan Wydatków Bieżących

**Burmistrz Miasta**  
  
**mgr inż. Mieczysław Szczurek**

**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA.....**

Wieloletni Plan Inwestycyjny

WYDATKI INWESTYCYJNE

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań*
		(w wierszu program/umowa)		Dział	Rozdz.		n	n+1	n+2	n+3	
		Od	Do								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Przedsięwzięcia ogółem						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki inwestycyjne ogółem						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WYDATKI INWESTYCYJNE**

1) programy, projekty lub zadania (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Burmistrz Miasta**

*mgr inż. Mieczysław Szczurek*



**WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA.....**

Wieloletni Plan Wydatków Bieżących

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań*
		Od	Do	Dział	Rozdz.		n	n+1	n+2	n+3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Przedsięwzięcia ogółem						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące ogółem						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WYDATKI BIEŻĄCE**

1) programy, projekty lub zadania (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Burmistrz Miasta**  
  
**mgr inż. Mieczysław Szczurek**

**WYKAZ I HARMONOGRAM DOTACJI I INNYCH FORM DOFINANSOWANIA PRZEDSIĘWZIĘĆ  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA.....**

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Dotacje i inne formy dofinansowania planowane do pozyskania w poszczególnych latach *			
		Od	Do	Dział	Rozdz.		n	n+1	n+2	n+3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Przedsięwzięcia ogółem						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki inwestycyjne ogółem						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące ogółem						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WYDATKI INWESTYCYJNE**

1) programy, projekty lub zadania (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WYDATKI BIEŻĄCE**

1) programy, projekty lub zadania (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Dotacje i inne formy dofinansowania planowane do pozyskania w poszczególnych latach *			
		Od	Do	Dział	Rozdz.		n	n+1	n+2	n+3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<i>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)</i>						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* jeżeli przedsięwzięcie związane jest np. ze zwrotem VAT i dotacją- należy wpisać w odrębnym wierszu każdą formę dofinansowania i przedstawić planowany harmonogram wpływów z tego tytułu

**Burmistrz Miasta**  
  
 mgr inż. **Mieczysław Szczurek**

**WIELOLETNI PLAN WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH  
wraz z planowanym sposobem finansowania**

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA.....

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Planowany sposób finansowania	Limity wydatków w poszczególnych latach			
		(w wierszu program/umowa)		Dział	Rozdz.		n	n+1	n+2	n+3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<i>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)</i>							0,00	0,00	0,00	0,00
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pożyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pożyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pożyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
<i>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</i>							0,00	0,00	0,00	0,00
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pożyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pożyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pożyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
<i>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)</i>							0,00	0,00	0,00	0,00
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pożyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pożyczki				
						kredyty				
						Dotacje				

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Planowany sposób finansowania	Limity wydatków w poszczególnych latach			
		(w wierszu program/umowa)								
		Od	Do	Dział	Rozdz.		n	n+1	n+2	n+3
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pozyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pozyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pozyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pozyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
						Razem	0	0	0	0
						dochody własne				
						pozyczki				
						kredyty				
						Dotacje				
Przedsięwzięcia ogółem						OGÓŁEM	0,00	0,00	0,00	0,00
						dochody własne	0	0	0	0
						pozyczki	0	0	0	0
						kredyty	0	0	0	0
						Dotacje	0	0	0	0

**Burmistrz Miasta**  
  
 mgr inż. **Mieczysław Szczurek**

Planowane dochody - informacja do Wieloletniej Prognozy Finansowej

źródło dochodu	Jednostka odpowiedzialna	Klasyfikacja budżetowa			Limity dochodów w poszczególnych latach			
		Dział	Rozdz.	§	n	n+1	n+2	n+3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Dochody ogółem</b>								
- dochody bieżące								
<i>np. najem</i>								
<i>wpływy z usług</i>								
-dochody majątkowe								
sprzedaż majątku								
dotacje na inwestycje								
przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności								

**Burmistrz Miasta**  
  
mgr inż. **Mieczysław Szczurek**

CZĘŚĆ TABELARYCZNA WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU

Załącznik nr 7  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
na lata .....

	Wyszczególnienie	WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA				
		n	n+1	n+2	n+3	n+4
<b>CZĘŚĆ I - tabelaryczna</b>						
1	Ogółem dochody (1a+1b)					
1a	Dochody bieżące					
1b	Dochody majątkowe					
	w tym: dochody ze sprzedaży majątku (§§ 077, 078, 087)					
2	Wydatki bieżące bez obsługi długu					
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					
2b	związane z funkcjonowaniem organów jst					
2c	z tytułu poręczeń i gwarancji w tym:					
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wył.art.243ufp					
2e	wydatki bieżące objęte limitem art.226ust.4ufp					
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (1-2)					
4	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych +wolne środki art.217ufp, w tym:					
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych +wolne środki art.217ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego					
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu (np.zwrot pożyczek udzielonych)					
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)					
7	Splata i obsługa długu, z tego:					
7a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych					
7b	wydatki bieżące na obsługę długu					
8	Inne rozchody (np.udzielane pożyczki)					
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)					
10	Wydatki majątkowe w tym:					
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust.4 ufp					
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisja obligacji)					
12	Wynik finansowy (9-10+11)					
<b>CZĘŚĆ II - Prognoza kwoty długu</b>						
13	Kwota długu :					
	w tym: kwota długu po wyłączeniach (13-13a) :					
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243ust.3pkt.1ufp oraz art.170ust.3 sufp,					
	w tym: kwota wyłączeń przypadająca na dany rok					
13b	Wyłączenia na podstawie art. 169 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. (raty i odsetki)*5 i art.243 ustawy o finansach publ. z 27 sierpnia 2009 r.(od 2014 r.)					
14	Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art.244 ufp					
15	Relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (lewa strona wzoru)					
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp (prawa strona wzoru)					
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 po uwzględnieniu art. 244 ufp					
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań /dochody ogółem -max.15% z art.169 sufp					
18	Zadłużenie/dochody ogółem(13-13a)/1-max.60% za art.170sufp					
19	Wydatki bieżące					
20	Wydatki ogółem (19+10)					
21	Wynik budżetu (1-20)					
22	Przychody budżetu					
23	Rozchody budżetu					
24	Przychody-Rozchody					
25	Przeznaczenie nadwyżki					
	spłata długu					
26	Sposób sfinansowania deficytu					
	pożyczki					
	kredyty					
	Razem					
27	Sposób sfinansowania spłaty długu					
	z dochodów własnych					
	z kredytów					
	z pożyczek					