

z dnia 28 września 2017r.

w sprawie zmian w Uchwale Nr XVI/143/16 Rady Gminy Topólka z dnia 22 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2017-2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2016 r., poz. 446, zm. poz. 1579 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i 935.) i art. 226, 227, 230 ust. 6, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2016 r., poz. 1870, zm. poz. 1948, 1984 i 2260 oraz z 2017 r. poz. 60, 191, 659, 933, 935 i 1089.)

uchwała się co następuje :

§ 1 W Uchwale Nr XVI/143/16 Rady Gminy Topólka z dnia 22 grudnia 2016r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2017–2021 do której wprowadzono zmiany:

-Uchwałą Nr XVIII/152/17 Rady Gminy Topólka z dnia 29 marca 2017r.

- Uchwałą Nr XX/166/17 Rady Gminy Topólka z dnia 23 czerwca 2017r.

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. Wprowadza się zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2017-2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań zgodnie z załącznikiem Nr 1.”

2. § 2 otrzymuje brzmienie

„§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2020 zgodnie z załącznikiem Nr 2.”

Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest wprowadzeniem zmian w dochodach i wydatkach w okresie od 23 czerwca 2017r do dnia dzisiejszej sesji Rady Gminy. Dochody i wydatki uległy zmniejszeniu o kwotę **196 678,19 zł**. Dochody bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 325 420,15 zł, z tego :

- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 189 667,15 zł,

- z podatków i opłat o kwotę 135 753,00 zł.

Dochody majątkowe uległy zmniejszeniu o kwotę 522 098,34 zł z tego :

- ze sprzedaży majątku o kwotę 150 000,00 zł

- z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 372 098,34 zł,

Wydatki ogółem zmniejszyły się o kwotę **196 678,19 zł** z tego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 167 941,81, a zmniejszyły się wydatki majątkowe o kwotę 364 620,00 zł.

Nie dokonanie przez Urząd Marszałkowski oceny merytorycznej Gminnego Programu Rewitalizacji wpływa na podjęcie decyzji o odstąpieniu od realizacji takich zadań jak:

- budowa placów zabaw w Torzewie , budowa placu zabaw w Czamaninie , remont świetlicy wiejskiej w Czamaninie , utworzenie plaży publicznej nad jeziorem Głuszyńskim, urealniono wykaz przedsięwzięć inwestycji, które będą realizowane w IV kwartale i latach następnych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Topólka.

Przewodniczący
Rady Gminy Topólka

Stanisław Borkowski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXI1731/17 Rady Gminy Topólka z dnia 28 września 2017r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:						
	1	1.1					1.1.3				1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.2	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje						
Lp	1																
Formula	[1.1]÷[1.2]																
Wykonanie 2014	18 496 267,24	1 206 121,00	6 449,26	2 687 584,57	1 222 472,93	6 635 544,00	6 228 873,23	1 179 072,91	288 629,00	890 443,91							
Wykonanie 2015	17 213 986,88	1 359 137,00	5 858,52	2 711 543,06	1 282 986,94	6 939 213,00	5 343 967,74	218 455,14	21 400,00	197 055,14							
Plan 3 kw. 2016	20 290 536,82	1 370 000,00	6 200,00	2 803 931,00	1 290 000,00	7 448 681,00	7 891 115,32	98 095,80	60 000,00	38 095,80							
Wykonanie 2016	21 380 097,06	1 394 407,00	7 912,64	2 973 115,95	1 388 934,72	7 448 681,00	8 779 513,89	107 063,36	16 072,77	90 990,59							
a	23 182 403,08	21 407 001,42	6 200,00	3 077 077,00	1 415 000,00	7 664 364,00	8 524 360,42	1 775 401,66	150 000,00	1 625 401,66							
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
c	23 182 403,08	1 500 000,00	6 200,00	3 077 077,00	1 415 000,00	7 664 364,00	8 524 360,42	1 775 401,66	150 000,00	1 625 401,66							
a	23 430 544,00	1 557 000,00	6 436,00	3 061 710,00	1 473 960,00	7 882 599,00	8 063 651,00	2 205 000,00	0,00	0,00							
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
c	23 430 544,00	1 557 000,00	6 436,00	3 061 710,00	1 473 960,00	7 882 599,00	8 063 651,00	2 205 000,00	0,00	0,00							
a	22 393 340,00	22 053 340,00	6 687,00	3 181 117,00	1 531 444,00	8 190 020,00	8 378 133,00	340 000,00	0,00	0,00							
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
c	22 393 340,00	22 053 340,00	6 687,00	3 181 117,00	1 531 444,00	8 190 020,00	8 378 133,00	340 000,00	0,00	0,00							
a	22 913 421,00	22 913 421,00	6 948,00	3 305 181,00	1 591 170,00	8 509 431,00	8 704 880,00	0,00	0,00	0,00							
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
c	22 913 421,00	22 913 421,00	6 948,00	3 305 181,00	1 591 170,00	8 509 431,00	8 704 880,00	0,00	0,00	0,00							
a	23 761 218,00	23 761 218,00	7 205,00	3 427 473,00	1 650 043,00	8 824 280,00	9 026 961,00	0,00	0,00	0,00							
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
c	23 761 218,00	23 761 218,00	7 205,00	3 427 473,00	1 650 043,00	8 824 280,00	9 026 961,00	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 majątkowe			
		2	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	2.1.2	2.1.3		2.1.3.1	w tym:	
										2.1	2.1.1
Formuła	[2.1] + [2.2]				na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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 mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Wykonanie 2014	17 459 845,83	16 374 899,58	0,00	0,00	0,00	103 564,56	103 564,56	0,00	0,00	1 094 946,25	
Wykonanie 2015	16 922 858,88	15 933 214,05	0,00	0,00	0,00	69 714,97	69 714,97	0,00	0,00	989 644,83	
Plan 3 kw. 2016	20 581 136,82	19 290 236,82	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	1 290 900,00	
Wykonanie 2016	20 614 680,21	19 302 874,56	0,00	0,00	0,00	48 023,96	48 023,96	0,00	0,00	1 311 805,65	
a	23 182 403,08	20 517 823,08	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 664 580,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	23 182 403,08	20 517 823,08	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 664 580,00	
a	23 155 544,00	20 255 822,00	0,00	0,00	0,00	77 039,00	77 039,00	0,00	0,00	2 899 722,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	23 155 544,00	20 255 822,00	0,00	0,00	0,00	77 039,00	77 039,00	0,00	0,00	2 899 722,00	
a	22 093 340,00	20 672 021,00	0,00	0,00	0,00	52 742,00	52 742,00	0,00	0,00	1 421 319,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	22 093 340,00	20 672 021,00	0,00	0,00	0,00	52 742,00	52 742,00	0,00	0,00	1 421 319,00	
a	22 713 421,00	21 161 300,00	0,00	0,00	0,00	30 445,00	30 445,00	0,00	0,00	1 552 121,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	22 713 421,00	21 161 300,00	0,00	0,00	0,00	30 445,00	30 445,00	0,00	0,00	1 552 121,00	
a	23 761 218,00	21 657 368,00	0,00	0,00	0,00	2 148,00	2 148,00	0,00	0,00	2 103 850,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	23 761 218,00	21 657 368,00	0,00	0,00	0,00	2 148,00	2 148,00	0,00	0,00	2 103 850,00	

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:		4.4	w tym:
						Nadwyżka budżetowa z łt ubiegłych	na pokrycie deficytu x budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu x budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych	na pokrycie deficytu x budżetu		
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Wykonanie 2014	1 026 421,41	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	291 128,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-290 600,00	940 600,00	0,00	0,00	0,00	940 600,00	290 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	765 416,85	1 040 651,01	0,00	0,00	0,00	1 040 651,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
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 2014	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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



Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	(1.3) + (4.3) - (4.2) - (6.1) - (2.1.2b)
Formuła				
Wykonanie 2014	2 700 000,00	0,00	942 294,75	1 392 294,75
Wykonanie 2015	2 050 000,00	0,00	1 062 317,69	2 082 317,69
Plan 3 kw. 2016	1 400 000,00	0,00	902 204,20	1 842 804,20
Wykonanie 2016	1 400 000,00	0,00	1 970 159,14	3 010 810,15
a	775 000,00	0,00	889 178,34	1 514 178,34
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	775 000,00	0,00	889 178,34	1 514 178,34
2017	500 000,00	0,00	969 722,00	969 722,00
a	500 000,00	0,00	969 722,00	969 722,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	500 000,00	0,00	969 722,00	969 722,00
2018	200 000,00	0,00	1 381 319,00	1 381 319,00
a	200 000,00	0,00	1 381 319,00	1 381 319,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	200 000,00	0,00	1 381 319,00	1 381 319,00
2019	0,00	0,00	1 752 121,00	1 752 121,00
a	0,00	0,00	1 752 121,00	1 752 121,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	1 752 121,00	1 752 121,00
2020	0,00	0,00	2 103 850,00	2 103 850,00
a	0,00	0,00	2 103 850,00	2 103 850,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	2 103 850,00	2 103 850,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Informacja o sploteniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o wykonaniu roku poprzedzającego, rok budżetowy
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.	$(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]$	$\frac{(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] + [2.1.3.2] + [2.1.3.3] + [2.1.3.4] + [2.1.3.5] + [2.1.3.6] + [2.1.3.7] + [2.1.3.8] + [2.1.3.9] + [2.1.3.10] + [2.1.3.11] + [2.1.3.12] + [2.1.3.13] + [2.1.3.14] + [2.1.3.15] + [2.1.3.16] + [2.1.3.17] + [2.1.3.18] + [2.1.3.19] + [2.1.3.20]}{[1]}$	Kwota zobowiązań związanych przez jednostkę samorządu terytorialnego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	$\frac{(2.1.1) + [2.1.3.1] + [2.1.3.2] + [2.1.3.3] + [2.1.3.4] + [2.1.3.5] + [2.1.3.6] + [2.1.3.7] + [2.1.3.8] + [2.1.3.9] + [2.1.3.10] + [2.1.3.11] + [2.1.3.12] + [2.1.3.13] + [2.1.3.14] + [2.1.3.15] + [2.1.3.16] + [2.1.3.17] + [2.1.3.18] + [2.1.3.19] + [2.1.3.20]}{[1]}$	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o większych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik x średni arytmetyczny z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy 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, o wykonaniu roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o sploteniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o wykonaniu roku poprzedzającego, rok budżetowy	
Wykonanie 2014		2,99%	2,99%	0,00	4,18%	6,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2015		4,18%	4,18%	0,00	3,47%	4,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016		3,47%	3,47%	0,00	3,26%	9,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2016		3,26%	3,26%	0,00	2,87%	4,48%	5,90%	7,41%	TAK	TAK	TAK
a		2,87%	2,87%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
b		0,00%	0,00%	0,00	2,87%	4,48%	5,90%	7,41%	TAK	TAK	TAK
c		2,87%	2,87%	0,00	1,50%	4,14%	5,17%	6,69%	TAK	TAK	TAK
a		1,50%	1,50%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
b		0,00%	0,00%	0,00	1,50%	4,14%	5,17%	6,69%	TAK	TAK	TAK
c		1,50%	1,50%	0,00	1,58%	6,17%	4,45%	5,97%	TAK	TAK	TAK
a		1,58%	1,58%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
b		0,00%	0,00%	0,00	1,58%	6,17%	4,45%	5,97%	TAK	TAK	TAK
c		1,58%	1,58%	0,00	1,01%	7,65%	4,93%	4,93%	TAK	TAK	TAK
a		1,01%	1,01%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
b		0,00%	0,00%	0,00	1,01%	7,65%	4,93%	4,93%	TAK	TAK	TAK
c		1,01%	1,01%	0,00	0,01%	8,85%	5,99%	5,99%	TAK	TAK	TAK
a		0,01%	0,01%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
b		0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
c		0,01%	0,01%	0,00	0,01%	8,85%	5,99%	5,99%	TAK	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					Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		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 terytorialnego	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
						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 2014	0,00	450 000,00	7 011 983,49	1 742 490,86	1 576 815,00	796 765,00	780 050,00	420 600,49	658 225,77	16 119,99
Wykonanie 2015	0,00	291 128,00	7 396 885,56	1 899 403,00	490 829,69	71 207,69	419 622,00	713 793,00	350 362,00	10 000,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	7 540 225,05	1 879 280,00	975 400,00	30 600,00	944 800,00	954 900,00	300 000,00	36 000,00
Wykonanie 2016	0,00	650 000,00	7 168 204,20	1 770 415,01	975 400,00	30 600,00	944 800,00	954 900,00	320 905,65	36 000,00
a	0,00	0,00	7 874 787,65	1 764 836,15	2 251 880,00	29 000,00	2 222 880,00	2 490 700,00	167 880,00	6 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	7 874 787,65	1 764 836,15	2 251 880,00	29 000,00	2 222 880,00	2 490 700,00	167 880,00	6 000,00
a	275 000,00	275 000,00	7 858 266,00	1 751 863,00	2 673 000,00	120 000,00	2 553 000,00	2 899 722,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	275 000,00	275 000,00	7 858 266,00	1 751 863,00	2 673 000,00	120 000,00	2 553 000,00	2 899 722,00	0,00	0,00
a	300 000,00	300 000,00	8 031 148,00	1 790 404,00	610 000,00	0,00	610 000,00	1 421 319,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	300 000,00	300 000,00	8 031 148,00	1 790 404,00	610 000,00	0,00	610 000,00	1 421 319,00	0,00	0,00
a	200 000,00	200 000,00	8 231 927,00	1 835 164,00	100 000,00	0,00	100 000,00	1 402 121,00	150 000,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	200 000,00	200 000,00	8 231 927,00	1 835 164,00	100 000,00	0,00	100 000,00	1 402 121,00	150 000,00	0,00
a	0,00	0,00	8 437 725,00	1 881 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	8 437 725,00	1 881 043,00	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																			
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:										
	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 2014	652 760,76	648 054,50	648 054,50	835 458,51	810 479,67	810 479,67	716 598,24	605 064,56	605 064,56	605 064,56	605 064,56	13 762,23	13 762,23	30 600,00	30 600,00	30 600,00	21 600,00	21 600,00	21 600,00	21 600,00
Wykonanie 2015	15 611,18	15 429,69	15 429,69	127 088,71	127 088,71	127 088,71	17 272,69	13 762,23	13 762,23	13 762,23	13 762,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 457 000,00	1 457 000,00	1 457 000,00	29 000,00	21 600,00	21 600,00	21 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	1 457 000,00	1 457 000,00	1 457 000,00	29 000,00	21 600,00	21 600,00	21 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	938 278,00	938 278,00	938 278,00	120 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	102 000,00	102 000,00	102 000,00	938 278,00	938 278,00	938 278,00	120 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	938 278,00	938 278,00	938 278,00	120 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		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		Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych pochodzące w całości z budżetu państwa w związku z projektem lub zadaniem programowym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych pochodzące w całości z budżetu państwa w związku z projektem lub zadaniem programowym z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formula														
Wykonanie 2014	316 547,53	229 843,45	229 843,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	92 038,14	38 792,00	38 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	535 000,00	311 266,00	311 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	578 429,22	311 266,00	311 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 031 000,00	1 663 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017														
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	2 031 000,00	1 663 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	2 403 000,00	938 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018														
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	2 403 000,00	938 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	2 403 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019														
a	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	770 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020														
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021														
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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, ustalona jest po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstrzymane w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% 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. 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 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 2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Ip	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn zm). 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 określającej 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć 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

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXI.173/17 Rady Gminy Topólka z dnia 28 września 2017r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 333 640,00	2 251 880,00	2 673 000,00	610 000,00	100 000,00	5 634 880,00
1.a	- wydatki bieżące				154 500,00	29 000,00	120 000,00	0,00	0,00	149 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 179 140,00	2 222 880,00	2 553 000,00	610 000,00	100 000,00	5 485 880,00
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:				4 630 840,00	1 764 380,00	2 240 000,00	490 000,00	0,00	4 494 380,00
1.1.1	- wydatki bieżące				154 500,00	29 000,00	120 000,00	0,00	0,00	149 000,00
1.1.1.1	INFORMATYZACJA - Rozwój infrastruktury społeczeństwa informacyjnego	Urząd Gminy Topólka	2012	2020	10 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.1.1.2	Opracowanie Programu Rewitalizacji dla Gminy Topólka - Fundusz Społeczności	Urząd Gminy Topólka	2016	2017	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
1.1.1.3	Organizacja zajęć dodatkowych w oddziałach przedszkolnych - Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry	Urząd Gminy Topólka	2017	2020	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 476 340,00	1 735 380,00	2 120 000,00	490 000,00	0,00	4 345 380,00
1.1.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Topólka - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Topólka	2016	2018	935 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	892 000,00
1.1.2.4	Budowa ścieżki pieszko-rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa-ścieżka Topólka-Swierczyn	Urząd Gminy Topólka	2017	2019	340 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	340 000,00
1.1.2.5	Remont i modernizacja świetlicy wiejskiej w Czamaninie	Urząd Gminy Topólka	2017	2019	174 380,00	24 380,00	0,00	150 000,00	0,00	174 380,00
1.1.2.6	Rozbudowa przedszkola w Topólcie - Poprawa warunków lokalowych	Urząd Gminy Topólka	2015	2017	775 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynków remiz OSP - Ochrona powietrza	Urząd Gminy Topólka	2017	2020	425 000,00	25 000,00	400 000,00	0,00	0,00	425 000,00
1.1.2.8	Termomodernizacja budynków SP w Topólcie Paniewie i Przedszkola - Termomodernizacja budynków Szkół i Przedszkola	Urząd Gminy Topólka	2013	2019	1 512 960,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.1.2.9	Utworzenie plaży publicznej nad Jeziorem Głuszyńskim	Urząd Gminy Topólka	2017	2018	314 000,00	44 000,00	270 000,00	0,00	0,00	314 000,00
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				1 702 800,00	487 500,00	433 000,00	120 000,00	100 000,00	1 140 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 702 800,00	487 500,00	433 000,00	120 000,00	100 000,00	1 140 500,00
1.3.2.1	Droga Paniewo-Bodzanowo w m-c Paniewo - Poprawa infrastruktury drogowej położenie tywanika	Urząd Gminy Topólka	2015	2019	172 000,00	86 000,00	86 000,00	0,00	0,00	172 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Znaniewo-Iłowo - Poprawa warunków drogowych	Urząd Gminy Topólka	2015	2019	384 300,00	75 000,00	57 000,00	0,00	0,00	132 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi Torzewo II - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Topólka	2016	2019	145 000,00	85 000,00	60 000,00	0,00	0,00	145 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa dróg - Galonki - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Topólka	2017	2019	104 500,00	74 500,00	30 000,00	0,00	0,00	104 500,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej Świerczyn-Deby Janiszewskie	Urząd Gminy Topólka	2014	2019	182 000,00	0,00	70 000,00	50 000,00	0,00	120 000,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej-Orle	Urząd Gminy Topólka	2012	2020	425 000,00	97 000,00	60 000,00	0,00	100 000,00	257 000,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych Chaino - Poprawa infrastruktury drogowej-Chaino	Urząd Gminy Topólka	2010	2018	150 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.8	Sierakowy- Dębowiec - Przebudowa drogi w Młyniskach	Urząd Gminy Topólka	2017	2019	140 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	140 000,00

Przewodniczący
Rady Gminy Topólka
Stanisław Borkowski

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2017-2021.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Topólka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Topólka za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2021. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Topólka została przygotowana na lata 2017-2021.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Topólka wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Topólka, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 17 maja 2016 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2018-2021 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021
PKB	3,60%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%
Inflacja	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2016 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2016.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2017 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2017 rok. Od 2018 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Topólka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);

2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Topólka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
Udział w PIT	0,00%	100,00%
Udział w CIT	0,00%	100,00%
Podatki i opłaty	0,00%	100,00%
- podatek od nieruchomości	0,00%	100,00%
Subwencja ogólna	0,00%	100,00%
Dotacje i środki na cele bieżące	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2017 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XV/122/16 Rady Gminy Topólka z dnia 10 listopada 2016r, w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2017 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2017-2021 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki

na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2017 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2017 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 300 000,00 zł. Nie przystąpiono do zbycia zabudowanej nieruchomości w miejscowości Znaniewo, gdyż w wyniku decyzji Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Radziejowie zmuszeni byliśmy do zabezpieczenia lokali tymczasowych bezdomnym mieszkańcom dworku w Kamieńcu. Dokonano zmniejszenia dochodów po III kwartał realizacji budżetu do kwoty 150 000,00 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Topólka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W latach 2018-2021 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2017-2020. Dokonano przesunięcia zdań na 2018 r, oraz urealniono wartości po podpisanych umowach na realizację. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków

bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Topólka

	2017	2018	2019	2020
Dochody	23 182 403,08	23 430 544,00	22 393 340,00	22 913 421,00
Wydatki	23 182 403,08	23 450 544,00	22 093 340,00	22 713 421,00
Wynik budżetu	0,00	275 000,00	300 000,00	200 000,00
	2021			
Dochody	23 761 218,00			
Wydatki	23 761 218,00			
Wynik budżetu	0,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się nie zaciągać nowych zobowiązań.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 1 400 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2020.

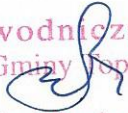
7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2017	2018	2019	2020	2021
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	2,87%	1,50%	1,58%	1,01%	0,01%
Maksymalna obsługa zadłużenia	7,41%	6,69%	5,97%	4,93%	5,99%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Przewodniczący
Rady Gminy Topólka

Stanisław Borkowski