

UCHWAŁA Nr XIV/118/16

RADY GMINY TOPÓLKA

z dnia 29 września 2016r

w sprawie zmian w Uchwale Nr X/84/15 Rady Gminy Topólka z dnia 22 grudnia 2015r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2016-2021

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. (Dz. U. 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146 i poz. 1626, poz. 1877 z 2015r., poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150 z 2016r., poz. 195), oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446)

Rada Gminy uchwala:

§ 1.

W Uchwale Nr X/84/15 Rady Gminy Topólka z dnia 22 grudnia 2015r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2016-2021

zmienionej:

- Uchwałą Nr XII/99/16 Rady Gminy Topólka z dnia 31 marca 2016r.
- Uchwałą Nr XIII/108/16 Rady Gminy Topólka z dnia 22 czerwca 2016r.

§ 1. otrzymuje brzmienie :

Wprowadza się zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2016–2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016–2020

zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. otrzymuje brzmienie:

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2019 zgodnie z załącznikiem Nr 2

Uzasadnienie:

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest wprowadzeniem zmian w dochodach i wydatkach od lipca do dnia dzisiejszej Sesji Rady Gminy, dochody ogółem zwiększono o kwotę 828 788,29 zł, podyktowane jest zwiększeniem dotacji na zadania zlecone i własne o kwotę 1 402 628,79 zł, zwiększenie planu dochodów bieżących o kwotę 42 063,70 zł, oraz zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 615 904,20 zł, podyktowane jest to zmniejszeniem środków zaplanowanych ze środków EFRROW o kwotę 504 000,00 zł, zmniejszenie dochodów ze sprzedaży majątku o kwotę 100 000,00 zł, oraz zmniejszenia dochodów ze środków Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie drogi realizowanej do gruntów rolnych o kwotę 20 000,00 zł, a zwiększenie o kwotę 8 095,80 dochodów z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2015r w ramach funduszu sołeckiego na zadania inwestycyjne. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 1 119 388,29 z tego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 1 388 388,29. Zmniejszono wydatki na obsługę długu o kwotę 10 000,00 zł, oraz zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 279 000,00 zł. Zmieniono przychody budżetu, wprowadzono wolne środki z przeznaczeniem na pokrycie deficytu w 2016r w kwocie 290 600,00 zł. W załączniku przedsięwzięć po rozstrzygniętych przetargach uaktualniono wysokość środków na poszczególnych inwestycjach realizowanych w 2016 roku.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

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

Przewodzący
Rady Gminy Topólka
Stanisław Borkowski

SB

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIV/118/16 Rady Gminy Topółka z dnia 29 września 2016r.

Wyszczególnienie	Dochoody ogółem ^x [1..1]+(1.2)	w tym:						z tego:		w tym:	
		Dochoody bieżące ^x	dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoody majątkowe ^x		ze sprzedaży majątku ^x
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1..1]+(1.2)										
Wykonanie 2013	17 170 189,86	16 235 188,05	1 157 451,00	6 036,74	2 269 142,27	1 117 456,31	7 133 039,00	5 128 795,36	935 001,81	137 293,00	797 708,81
Wykonanie 2014	18 496 267,24	17 317 194,33	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
Plan 3 kw. 2015	16 508 235,28	16 146 954,85	1 320 000,00	6 200,00	2 600 050,00	1 205 000,00	6 939 213,00	4 689 046,85	361 280,43	161 400,00	199 881,43
Wykonanie 2015	17 213 986,88	16 995 531,74	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
a	20 290 536,82	20 192 441,02	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
b	828 788,29	1 444 692,49	0,00	0,00	14 200,00	0,00	0,00	1 402 628,79	-615 904,20	-100 000,00	-515 904,20
c	19 461 748,53	18 747 748,53	1 370 000,00	6 200,00	2 789 731,00	1 290 000,00	7 448 681,00	6 488 486,53	714 000,00	160 000,00	554 000,00
a	18 232 500,00	17 000 000,00	1 400 000,00	7 000,00	2 880 000,00	1 280 000,00	7 300 000,00	4 600 000,00	1 232 500,00	0,00	1 232 500,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	18 232 500,00	17 000 000,00	1 400 000,00	7 000,00	2 880 000,00	1 280 000,00	7 300 000,00	4 600 000,00	1 232 500,00	0,00	1 232 500,00
a	18 041 500,00	17 200 000,00	1 450 000,00	7 200,00	2 800 000,00	1 330 000,00	7 400 000,00	4 700 000,00	841 500,00	0,00	841 500,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	18 041 500,00	17 200 000,00	1 450 000,00	7 200,00	2 800 000,00	1 330 000,00	7 400 000,00	4 700 000,00	841 500,00	0,00	841 500,00
a	18 040 000,00	17 700 000,00	1 500 000,00	7 200,00	2 820 000,00	1 350 000,00	7 600 000,00	4 840 000,00	340 000,00	0,00	340 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	18 040 000,00	17 700 000,00	1 500 000,00	7 200,00	2 820 000,00	1 350 000,00	7 600 000,00	4 840 000,00	340 000,00	0,00	340 000,00
a	18 100 000,00	18 100 000,00	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
c	18 100 000,00	18 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:												
		w tym:												
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x z tytułu zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przelanych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zakończenia programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Wydatki majątkowe ^x				
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						
Lp	2													
Formuła	[2.1] + [2.2]													
Wykonanie 2013	17 069 006,21	14 594 558,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 474 447,70
Wykonanie 2014	17 469 845,83	16 374 899,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 564,56	103 564,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 946,25
Plan 3 kw. 2015	16 878 235,28	15 804 080,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 155,00
Wykonanie 2015	16 922 858,88	15 933 214,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 714,97	69 714,97	0,00	0,00	0,00	0,00	989 644,83
a	20 581 136,82	19 290 236,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 900,00
b	1 119 388,29	1 398 388,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-279 000,00
c	19 461 748,53	17 891 848,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 569 900,00
a	17 607 500,00	15 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 500,00
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	17 607 500,00	15 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 500,00
a	17 766 500,00	16 074 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 692 500,00
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	17 766 500,00	16 074 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 692 500,00
a	17 740 000,00	16 342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398 000,00
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	17 740 000,00	16 342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 398 000,00
a	17 900 000,00	16 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
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	17 900 000,00	16 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾	w tym:	
				4	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]													
Wykonanie 2013	101 183,65	1 021 917,00	0,00	0,00	621 917,00	321 917,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 026 421,41	450 000,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2015	-370 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00	370 000,00	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	1 020 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	-290 600,00	940 600,00	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	0,00
b	-290 600,00	290 600,00	0,00	0,00	290 600,00	290 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	650 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	625 000,00	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	625 000,00	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	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	5	5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
						w tym:				
						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	5.2	
5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3							
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]								
Wykonanie 2013	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2016	a	650 000,00	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
	c	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	625 000,00	625 000,00	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
	c	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	275 000,00	275 000,00	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
	c	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	300 000,00	300 000,00	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
	c	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	200 000,00	200 000,00	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
	c	200 000,00	200 000,00	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 pochodowych.

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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanych o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	(1.) + (4.) + (42) - (2.) - (21) - (23)
Wykonanie 2013	3 150 000,00	0,00	1 640 629,54	2 262 546,54
Wykonanie 2014	2 700 000,00	0,00	942 294,75	1 392 294,75
Plan 3 kw. 2015	2 050 000,00	0,00	342 874,57	1 362 874,57
Wykonanie 2015	2 050 000,00	0,00	1 062 317,69	2 082 317,69
a	1 400 000,00	0,00	902 204,20	1 842 804,20
b	0,00	0,00	46 304,20	336 904,20
c	1 400 000,00	0,00	855 900,00	1 505 900,00
a	775 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	775 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
a	500 000,00	0,00	1 126 000,00	1 126 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	500 000,00	0,00	1 126 000,00	1 126 000,00
a	200 000,00	0,00	1 358 000,00	1 358 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	200 000,00	0,00	1 358 000,00	1 358 000,00
a	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
b	0,00	0,00	0,00	0,00
c	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, zobowiązań związku powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, zobowiązań związku powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, zobowiązań związku powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, zobowiązań związku powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia z 3 x poprzedzających rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku powstającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia z 3 x poprzedzających rok budżetowy
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2013	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	10,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	6,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	3,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	6,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
a	3,47%	3,47%	0,00	3,47%	4,74%	6,68%	7,77%	TAK	TAK
b	-0,20%	-0,20%	0,00	-0,20%	-0,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
c	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	5,22%	6,68%	7,77%	TAK	TAK
2017	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	6,86%	4,81%	5,90%	TAK	TAK
a	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-0,16%	-0,16%	NIE	NIE
b	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	6,86%	4,97%	6,06%	TAK	TAK
c	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	6,24%	4,88%	5,97%	TAK	TAK
2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-0,16%	-0,16%	NIE	NIE
a	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	6,24%	5,04%	6,13%	TAK	TAK
b	1,90%	1,90%	0,00	1,90%	7,53%	5,95%	5,95%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-0,16%	-0,16%	NIE	NIE
c	1,90%	1,90%	0,00	1,90%	7,53%	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2019	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	7,18%	6,88%	6,88%	TAK	TAK
a	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
c	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	7,18%	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2020	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	7,18%	6,88%	6,88%	TAK	TAK
a	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
c	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	7,18%	6,88%	6,88%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacja uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾		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 2013	0,00	0,00	6 759 615,00	1 771 941,87	2 635 256,00	412 756,00	2 222 500,00	2 258 196,18	205 238,48	11 013,04	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	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	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	7 406 665,56	1 898 703,00	490 829,69	71 207,69	419 622,00	713 793,00	350 362,00	10 000,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	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	
a	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	
b	0,00	0,00	86 974,00	-500,00	-238 000,00	0,00	-238 000,00	-265 000,00	-14 000,00	0,00	
c	0,00	0,00	7 453 251,05	1 879 780,00	1 213 400,00	30 600,00	1 182 800,00	1 219 900,00	314 000,00	36 000,00	
2017	625 000,00	625 000,00	7 500 000,00	2 020 000,00	1 819 600,00	9 600,00	1 810 000,00	1 577 500,00	270 000,00	10 000,00	
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	625 000,00	625 000,00	7 500 000,00	2 020 000,00	1 819 600,00	9 600,00	1 810 000,00	1 577 500,00	270 000,00	10 000,00	
c	275 000,00	275 000,00	7 650 000,00	2 050 000,00	1 309 600,00	9 600,00	1 300 000,00	1 342 500,00	340 000,00	10 000,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	275 000,00	275 000,00	7 650 000,00	2 050 000,00	1 309 600,00	9 600,00	1 300 000,00	1 342 500,00	340 000,00	10 000,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	689 600,00	9 600,00	680 000,00	1 288 000,00	0,00	10 000,00	
c	300 000,00	300 000,00	7 830 000,00	2 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	689 600,00	9 600,00	680 000,00	1 288 000,00	0,00	10 000,00	
a	300 000,00	300 000,00	7 830 000,00	2 090 000,00	689 600,00	9 600,00	680 000,00	1 288 000,00	0,00	10 000,00	
b	200 000,00	200 000,00	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadan 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:
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2013	216 919,32	205 118,19	205 118,19	205 118,19	521 218,00	521 218,00	521 218,00	232 408,79	197 109,26	197 109,26	
Wykonanie 2014	652 760,76	648 054,50	648 054,50	648 054,50	835 458,51	810 479,67	810 479,67	716 588,24	605 064,56	605 064,56	
Plan 3 kw. 2015	68 392,69	68 392,60	68 392,60	68 392,60	127 088,00	127 088,00	127 088,00	71 207,89	56 211,20	56 211,20	
Wykonanie 2015	15 611,18	15 429,69	15 429,69	15 429,69	127 088,71	127 088,71	127 088,71	17 272,69	13 762,23	13 762,23	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 600,00	0,00	0,00	30 600,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	-504 000,00	-504 000,00	-504 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	504 000,00	504 000,00	504 000,00	30 600,00	0,00	0,00	30 600,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 232 500,00	1 232 500,00	1 232 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 232 500,00	1 232 500,00	1 232 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	841 500,00	841 500,00	841 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	841 500,00	841 500,00	841 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	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	0,00
	0,00	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	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	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 projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1					12.4.2	12.5		
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 2013	1 771 211,46	1 141 820,93	1 141 820,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2015	99 622,00	63 622,00	63 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	92 036,14	38 792,00	38 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	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
b	-285 000,00	-192 734,00	-192 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	800 000,00	504 000,00	504 000,00	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
b	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
a	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
c	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
b	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
a	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
c	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, 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 kresytów, 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 80% 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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
		Docho- dowe 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	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	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	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	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	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 długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	650 000,00	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
2016	a	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	650 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zaciągniętych 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 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

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 XIV /118/16 Rady Gminy Topólka z dnia 29 września 2016r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				-238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-238 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				-238 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-238 000,00
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:				-265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-265 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				-265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-265 000,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi Nr 180816C Zgniły Głuszynek-Rybiny Leśne - Położenie dywanika -poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Topólka	2015	2016	-300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa przedszkola w Topólcie - Poprawa warunków lokalowych	Urząd Gminy Topólka	2015	2017	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków SP w Topólcie, Paniewie i Przedszkola - Termomodernizacja budynków Szkół i Przedszkola	Urząd Gminy Topólka	2013	2019	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
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				27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2.1	Droga Paniewo-Bodzanowo w m-c Paniewo - Poprawa infrastruktury drogowej położenie dywanika	Urząd Gminy Topólka	2015	2019	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00

Przewodniczący
Rady Gminy Topólka
Stanisław Borkowski
Stanisław Borkowski

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2016-2020.

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 Uchwała budżetowa na 2016 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Topólka za lata 2013 i 2014, oraz wykonanie za 2015 rok 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 2016-2021.

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 przyjęto wskaźnik inflacji.

Na jego podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Topólka

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2016 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie na rok 2016, które obecnie wzrosły do wykonania 2015r o 17,8% w związku z wprowadzeniem zasiłku wychowawczego od m-c kwietnia 2016r.

(kwota na ten cel 2 836 129,00 zł).

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);

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

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 2016 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę Nr VIII/68/15 Rady Gminy Topólka w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2016 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 2016-2020 wzięto pod uwagę założony wskaźnik inflacji.

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 2016 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów po przesłaniu ostatecznych kwot subwencji. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych

subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

2.2 Dochody majątkowe

W 2016 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 160 000,00 zł , w trakcie realizacji budżetu ze względu na zaistniałe okoliczności zmiany przeznaczenia planowanej do sprzedaży nieruchomości zmniejszamy plan o kwotę 100 000,00 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 2016 przyjęto budżet. W latach 2017-2020 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.

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 2016-2019, po rozstrzygniętych przetargach dokonano urealnienia zaplanowanych kwot na realizację inwestycji. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków, oraz wprowadzono zadania na lata 2016-2019 ujęte w strategii jako projekty twarde współfinansowane ze środków PROW z rozdania w latach 2016-2020.

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(deficyt w kwocie 290 600,00 zł pokryto wolnymi środkami)

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Topólka

	2016	2017	2018	2019
Dochody	20 290 536,82	18 232 500,00	18 041 500,00	18 040 000,00
Wydatki	20 581 136,82	17 607 500,00	17 766 500,00	17 740 000,00
Wynik budżetu	-290 600,00	625 000,00	275 000,00	300 000,00
	2020			
Dochody	18 100 000,00			
Wydatki	17 900 000,00			
Wynik budżetu	200 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań.

6. Rozchody

Na dzień 29.09.2016 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 1 725 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2020.

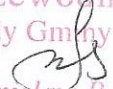
7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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.

	2016	2017	2018	2019	2020	
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	3,47%	3,84%	1,87%	1,90%	1,24%	0
Maksymalna obsługa zadłużenia	7,77%	5,90%	5,97%	5,95%	6,88%	0
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	0

Źródło: Opracowanie własne.

Przewodniczący
Rady Gminy Topólka

Stanisław Borkowski