

**UCHWAŁA NR 109/XIII/15
RADY MIEJSKIEJ W SZCZUCZYNIĘ**

z dnia 19 grudnia 2015 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2015 – 2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2018, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnić Burmistrza Szczuczyna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Objaśnienie przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szczuczyna.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 109/XIII/15

Rady Miejskiej w Szczuczynie

z dnia 19 grudnia 2015 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | Dochody bieżące | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|---|---|------------------|--------------------------------------|---------------------|-------------------|---|----------------------|--|
| | | | w tym: | | | | | Dochody majątkowe | w tym: | | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | podatki i opłaty | w tym: z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | I | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 19 352 785,88 | 18 447 524,09 | 1 470 770,00 | 28 405,16 | 1 944 994,34 | 1 051 365,85 | 9 294 724,00 | 4 107 165,39 | 905 261,79 | 130 006,24 | 760 564,55 |
| Wykonanie 2013 | 21 007 328,44 | 19 553 960,70 | 1 691 335,00 | 28 342,37 | 2 294 531,75 | 1 108 286,52 | 9 079 015,00 | 4 584 834,54 | 1 453 367,74 | 237 484,52 | 1 205 014,42 |
| Plan 3 kw. 2014 | 24 252 034,00 | 20 096 837,00 | 1 700 000,00 | 25 000,00 | 2 466 212,00 | 1 050 000,00 | 9 295 703,00 | 5 060 934,00 | 4 155 197,00 | 161 000,00 | 3 974 197,00 |
| Wykonanie 2014 | 23 874 812,41 | 20 003 944,50 | 2 089 161,00 | 25 262,34 | 2 535 629,41 | 1 067 517,58 | 9 305 703,00 | 5 273 097,54 | 3 870 867,91 | 55 376,81 | 3 795 491,10 |
| 2015 | 26 320 585,00 | 19 578 218,00 | 1 936 000,00 | 16 000,00 | 2 586 303,00 | 1 070 000,00 | 9 166 449,00 | 4 711 030,00 | 6 742 367,00 | 56 450,00 | 6 685 917,00 |
| 2016 | 18 356 660,00 | 17 400 000,00 | 1 780 000,00 | 26 000,00 | 2 380 000,00 | 1 030 000,00 | 9 400 000,00 | 3 250 000,00 | 956 660,00 | 386 660,00 | 570 000,00 |
| 2017 | 17 700 000,00 | 17 700 000,00 | 1 800 000,00 | 26 200,00 | 2 400 000,00 | 1 050 000,00 | 9 600 000,00 | 3 310 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 18 000 000,00 | 18 000 000,00 | 1 820 000,00 | 26 300,00 | 2 420 000,00 | 1 060 000,00 | 9 700 000,00 | 3 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 18 200 000,00 | 18 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 18 250 000,00 | 18 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 18 300 000,00 | 18 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 18 350 000,00 | 18 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 18 400 000,00 | 18 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 18 450 000,00 | 18 450 000,00 | 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 | Wydatki bieżące | z tego: | | | | | | | Wydatki majątkowe |
|------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|---|---|--------------------------|---|--|---|-------------------|
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym: | | wydatki na obsługę długu | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy | w tym: | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | na spłatę przyjętych 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 | | | w tym: | | |
| | | | | | | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 19 333 187,84 | 15 494 941,08 | 0,00 | 0,00 | x | 392 381,82 | 392 381,82 | 0,00 | 0,00 | 3 838 246,76 |
| Wykonanie 2013 | 21 202 805,36 | 15 915 029,92 | 0,00 | 0,00 | x | 301 837,17 | 301 837,17 | 0,00 | 0,00 | 5 287 775,44 |
| Plan 3 kw. 2014 | 26 748 265,00 | 17 440 852,00 | 0,00 | 0,00 | x | 420 000,00 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 9 307 413,00 |
| Wykonanie 2014 | 25 146 122,58 | 17 160 805,01 | 0,00 | 0,00 | x | 306 969,45 | 306 969,45 | 0,00 | 0,00 | 7 985 317,57 |
| 2015 | 27 659 271,00 | 17 387 537,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 271 734,00 |
| 2016 | 16 900 000,00 | 15 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 370 000,00 | 370 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 2017 | 16 335 792,00 | 15 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310 000,00 | 310 000,00 | 0,00 | 0,00 | 735 792,00 |
| 2018 | 16 635 792,00 | 15 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 835 792,00 |
| 2019 | 17 136 152,00 | 16 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 136 152,00 |
| 2020 | 17 186 152,00 | 16 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 986 152,00 |
| 2021 | 17 236 152,00 | 16 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 110 000,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 886 152,00 |
| 2022 | 17 286 152,00 | 16 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 700 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 786 152,00 |
| 2023 | 17 716 840,00 | 16 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 116 840,00 |
| 2024 | 18 228 000,00 | 16 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 528 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu | Przychody budżetu | z tego: | | | | | | | |
|------------------|---------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formuła | [1] -[2] | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 19 598,04 | 2 535 171,35 | 0,00 | 0,00 | 866 856,35 | 0,00 | 1 668 315,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | -195 476,92 | 3 434 993,39 | 0,00 | 0,00 | 934 993,39 | 0,00 | 2 500 000,00 | 195 476,92 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | -2 496 231,00 | 3 657 615,00 | 0,00 | 0,00 | 1 222 000,00 | 1 222 000,00 | 2 385 816,00 | 1 274 231,00 | 49 799,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | -1 271 310,17 | 3 732 134,47 | 0,00 | 0,00 | 1 337 678,47 | 38 238,17 | 2 344 657,00 | 1 233 072,00 | 49 799,00 | 0,00 |
| 2015 | -1 338 686,00 | 3 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 180 000,00 | 1 180 000,00 | 2 000 000,00 | 158 686,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 1 456 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 364 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 364 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 683 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 222 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | z tego: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu |
|------------------|------------------|---|--|--|---|--|---|
| | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 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 | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| Wykonanie 2012 | 1 619 776,00 | 1 619 776,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 1 901 838,00 | 1 852 039,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 799,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 1 161 384,00 | 1 161 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 1 161 384,00 | 1 161 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 1 841 314,00 | 1 841 314,00 | 444 657,00 | 0,00 | 444 657,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 1 456 660,00 | 1 456 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 364 208,00 | 1 364 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 364 208,00 | 1 364 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 063 848,00 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 063 848,00 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 063 848,00 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 063 848,00 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 683 160,00 | 683 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 222 000,00 | 222 000,00 | 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 | 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 bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| Wykonanie 2012 | 7 755 708,00 | 0,00 | 2 952 583,01 | 3 819 439,36 |
| Wykonanie 2013 | 8 003 668,24 | 0,00 | 3 638 930,78 | 4 573 924,17 |
| Plan 3 kw. 2014 | 9 228 101,00 | 0,00 | 2 655 985,00 | 3 877 985,00 |
| Wykonanie 2014 | 9 186 941,24 | 0,00 | 2 843 139,49 | 4 180 817,96 |
| 2015 | 9 345 628,00 | 0,00 | 2 190 681,00 | 3 370 681,00 |
| 2016 | 7 888 968,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 2017 | 6 524 760,00 | 0,00 | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 |
| 2018 | 5 160 552,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 |
| 2019 | 4 096 704,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 |
| 2020 | 3 032 856,00 | 0,00 | 2 050 000,00 | 2 050 000,00 |
| 2021 | 1 969 008,00 | 0,00 | 1 950 000,00 | 1 950 000,00 |
| 2022 | 905 160,00 | 0,00 | 1 850 000,00 | 1 850 000,00 |
| 2023 | 222 000,00 | 0,00 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 1 750 000,00 | 1 750 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|--|--|--|---|--|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 | |
| Formuła | $\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$ | $\frac{((2.1.1.) - [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1.) - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2] + ((5.1) - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$ | | $\frac{((2.1.1.) + [2.1.1.1]) + ((2.1.3.) + [2.1.3.1.])}{(2.1.3.2) + ((5.1) + [5.1.1]) - [9.5] + ((1) + [5.1.1])}$ | $\frac{((1.1) - [15.1.1]) + [1.2.1] - ((2.1) - [2.1.2] + [15.2])}{((1) + [15.1.1])}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] | |
| Wykonanie 2012 | 10,40% | 10,40% | 0,00 | 10,40% | 15,93% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK | |
| Wykonanie 2013 | 10,25% | 10,25% | 0,00 | 10,25% | 18,45% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK | |
| Plan 3 kw. 2014 | 6,52% | 6,52% | 0,00 | 6,52% | 11,62% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK | |
| Wykonanie 2014 | 6,15% | 6,15% | 0,00 | 6,15% | 12,14% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK | |
| 2015 | 8,14% | 6,45% | 0,00 | 6,45% | 8,54% | 15,33% | 15,51% | TAK | TAK | |
| 2016 | 9,95% | 9,95% | 0,00 | 9,95% | 13,00% | 12,87% | 13,04% | TAK | TAK | |
| 2017 | 9,46% | 9,46% | 0,00 | 9,46% | 11,86% | 11,05% | 11,23% | TAK | TAK | |
| 2018 | 8,97% | 8,97% | 0,00 | 8,97% | 12,22% | 11,13% | 11,13% | TAK | TAK | |
| 2019 | 6,94% | 6,94% | 0,00 | 6,94% | 12,09% | 12,36% | 12,36% | TAK | TAK | |
| 2020 | 6,71% | 6,71% | 0,00 | 6,71% | 11,23% | 12,06% | 12,06% | TAK | TAK | |
| 2021 | 6,41% | 6,41% | 0,00 | 6,41% | 10,66% | 11,85% | 11,85% | TAK | TAK | |
| 2022 | 6,18% | 6,18% | 0,00 | 6,18% | 10,08% | 11,33% | 11,33% | TAK | TAK | |
| 2023 | 3,88% | 3,88% | 0,00 | 3,88% | 9,78% | 10,66% | 10,66% | TAK | TAK | |
| 2024 | 1,23% | 1,23% | 0,00 | 1,23% | 9,49% | 10,17% | 10,17% | 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 | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---|--|------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| | | w tym na: | | z tego: | | | | | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne | 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 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | | | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 | | |
| Formuła | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 0,00 | 0,00 | 7 365 741,47 | 1 953 859,65 | 1 716 000,00 | 0,00 | 1 716 000,00 | 0,00 | 3 980 605,00 | 45 618,64 | | |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 7 395 610,26 | 2 969 362,73 | 2 762 462,39 | 13 532,96 | 2 748 929,43 | 2 175 157,29 | 2 455 783,47 | 656 834,68 | | |
| Plan 3 kw. 2014 | 0,00 | 0,00 | 7 593 731,00 | 2 346 268,00 | 4 948 750,00 | 892 006,00 | 4 056 744,00 | 5 768 540,00 | 2 752 122,00 | 786 751,00 | | |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 7 758 149,56 | 2 275 534,39 | 3 899 163,31 | 806 789,38 | 3 092 373,93 | 5 257 361,09 | 2 257 855,49 | 470 100,99 | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 7 847 753,00 | 1 943 561,00 | 698 000,00 | 0,00 | 698 000,00 | 3 333 073,00 | 5 995 381,00 | 943 280,00 | | |
| 2016 | 1 456 660,00 | 1 456 660,00 | 7 800 000,00 | 2 000 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 300 000,00 | | |
| 2017 | 1 364 208,00 | 1 364 208,00 | 8 000 000,00 | 2 020 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 735 792,00 | 0,00 | | |
| 2018 | 1 364 208,00 | 1 364 208,00 | 8 100 000,00 | 2 040 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 835 792,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 1 063 848,00 | 1 063 848,00 | 8 200 000,00 | 2 060 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 136 152,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 1 063 848,00 | 1 063 848,00 | 8 300 000,00 | 2 080 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 986 152,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 1 063 848,00 | 1 063 848,00 | 8 400 000,00 | 2 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 886 152,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 1 063 848,00 | 1 063 848,00 | 8 500 000,00 | 2 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 786 152,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 683 160,00 | 683 160,00 | 8 600 000,00 | 2 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 116 840,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 222 000,00 | 222 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 528 000,00 | 0,00 | | |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego

(rozdziały od 75017 do 75023). 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---|---|--|---|------------|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | | |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 489 181,95 | 473 153,01 | 473 153,01 | 297 301,55 | 297 103,31 | 297 103,31 | 265 366,08 | 209 836,27 | 265 366,08 |
| Wykonanie 2013 | 446 274,40 | 434 257,21 | 434 257,21 | 1 051 591,00 | 1 051 591,00 | 1 051 591,00 | 183 118,16 | 156 301,15 | 156 301,15 |
| Plan 3 kw. 2014 | 1 045 021,00 | 923 155,00 | 906 255,00 | 3 964 255,00 | 3 636 751,00 | 3 636 751,00 | 1 191 153,00 | 981 947,00 | 981 948,00 |
| Wykonanie 2014 | 902 161,58 | 801 608,78 | 801 608,78 | 3 740 549,30 | 3 740 549,30 | 3 740 549,30 | 1 073 782,32 | 886 304,52 | 886 304,52 |
| 2015 | 317 992,00 | 288 012,00 | 288 012,00 | 4 429 960,00 | 4 429 960,00 | 4 429 960,00 | 439 510,00 | 380 967,00 | 380 967,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 2 280 847,87 | 998 676,31 | 2 280 847,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 1 772 863,35 | 871 442,97 | 1 593 298,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 5 889 819,00 | 4 165 585,00 | 4 065 585,00 | 2 563 239,00 | 2 497 738,00 | 1 519 330,00 | 1 400 001,00 | 485 816,00 | 485 816,00 |
| Wykonanie 2014 | 5 838 413,18 | 4 480 453,36 | 4 480 453,36 | 1 638 818,72 | 1 638 818,72 | 1 632 635,24 | 1 632 635,24 | 444 657,00 | 444 657,00 |
| 2015 | 4 085 454,00 | 3 374 902,00 | 3 374 902,00 | 837 565,00 | 837 565,00 | 837 565,00 | 837 565,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 485 816,00 | 485 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 444 657,00 | 444 657,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|---|---|----------------------------|---|--|---|--|
| | Spłaty 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 | Wydatki zmniejszające dług | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 1 619 776,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 1 852 039,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -400 000,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 1 161 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 1 161 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 1 841 314,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 1 456 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 364 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 364 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 063 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 683 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 222 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. 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 określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 109/XIII/15
Rady Miejskiej w Szczuczynie
z dnia 19 grudnia 2015 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF NA LATA 2015 – 2018

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 1930500 | 698000 | 1200000 | 0 | 0 | 1569736 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 1930500 | 698000 | 1200000 | 0 | 0 | 1569736 |
| 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: | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 1930500 | 698000 | 1200000 | 0 | 0 | 1569736 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1930500 | 698000 | 1200000 | 0 | 0 | 1569736 |
| 1.3.2.1 | Budowa budynku wielorodzinnego z lokalami socjalnymi w Szczuczynie wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na dz. nr 971/4, 1535, 969/31,968/1, 986/7,963/1, 969/34 i przebudowę fragmentu drogi na dz. 987/11 - ul. Łąkowa | Urząd Miejski w Szczuczynie | 2014 | 2016 | 1930500 | 698000 | 1200000 | 0 | 0 | 1569736 |

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr 109/XIII/15
Rady Miejskiej w Szczuczynie
z dnia 19 grudnia 2015 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2015 i lata następne

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest bardziej realna, jeżeli jest sporządzona w oparciu o wielkości występujące w okresach poprzednich. Do celów opracowania prognozy przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2012 - 2014 W oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata przyszłe opracowana została WPF na lata 2015-2024.

W części dotyczącej „Wykonanie 2014” zostały wykazane kwoty zgodne ze sprawozdaniem za IV kwartał 2014 roku.

Dochody bieżące

W 2015 roku dochody bieżące wynoszą 19.578.218 zł i wzrosły o 100.403 zł w związku ze wzrostem dochodów podatkowych. Planując dochody bieżące na 2016 rok należy pomniejszyć dochód za 2015 rok o wpływy jednorazowe (realizowane projekty unijne, dotacje roczne). Następnie dochód zwiększono o około 2,0%. Również dochody bieżące na 2017 rok zwiększono o około 2%. Natomiast wzrost dochodów na 2018 - 2019 rok założono w wysokości około 1%. Ze względu na zbyt duże ryzyko błędu, w kolejnych latach założono wzrost dochodów na poziomie 0,5% w stosunku do lat ubiegłych.

1. Dochody majątkowe:

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

a) ze sprzedaży majątku

W 2015 roku zostały zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 56.450 zł, w związku ze:

- sprzedażą majątku ruchomego – 15.450 zł
- sprzedażą działek – 15.000 zł
- sprzedażą działek rolnych – 16.000 zł,
- sprzedażą lokali mieszkalnych – 10.000 zł.

W 2015 roku zmniejszono dochody ze sprzedaży majątku, ponieważ planowana sprzedaż majątku we wsi Świdry Awissa została przesunięta na 2016 rok. Zwiększono dochody o kwotę 236.660 zł ze sprzedaży majątku w 2016 roku, ponieważ planuje się sprzedaż część terenów inwestycyjnych – całość ok. 14 ha, znajdujących się na naszej gminie, które zostały włączone w miesiącu październiku 2015 r. do Suwalskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej, co zwiększy ich atrakcyjność. W ramach ostrożnościowych w następnych latach dochodu ze sprzedaży majątku nie planowano.

b) środki z UE

W 2015 roku założono pozyskanie środków z UE z tytułu:

- współfinansowania inwestycji „Zwiększenie atrakcyjności miasta Szczuczyn poprzez kompleksowe uzbrojenie terenów inwestycyjnych strefy aktywności gospodarczej w Szczuczynie” ze środków RPOWP w ramach działania 1 – Wzrost innowacyjności i wspieranie przedsiębiorczości w regionie – 2.020.055 zł,

- współfinansowania ze środków PROW na lata 2007-2013 inwestycji „Budowa sieci kanalizacyjnej i odtworzenie nawierzchni dróg w centrum miasta Szczuczyn” – 1.076.856zł,

- współfinansowania ze środków PROW na lata 2007-2013 inwestycji „Przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z budową kanalizacji zagrodowej w m. Niedźwiadna, gm. Szczuczyn oraz zakup ciągnika z beczkowozem do zbiórki ścieków komunalnych z terenu gm. Szczuczyn” – 492.800 zł,

- współfinansowania inwestycji „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” ze środków RPOWP w ramach działania 4 – Społeczeństwo informacyjne – 40.149 zł,

- współfinansowanie zadania pn. „Budowa mikroinstalacji prosumenckich na terenie gminy Szczuczyn” – 800.100 zł

W 2017 roku i latach następnych nie planuje się dochodów majątkowych z tytułu wpływów z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

3. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)

Wydatki bieżące w 2015 roku ustalono w wysokości 17.387.537 zł i wzrosły o 53.295 zł. Ukształtowały się na tym samym poziomie co wydatki z 2014 roku pomniejszone o dotacje celowe, które nie są ujęte przy projekcie budżetu, wpływają w ciągu roku. Planując wydatki roku 2016 pomniejszono wydatki z 2015 roku o bieżące programy unijne i wydatki jednorazowe (zakup wyposażenia do nowego budynku urzędu) – ok. 500.000 zł i założono wzrost wydatków o około 2%. Wydatki 2017 roku i zwiększono również o około 1,5%. Od 2018 do 2020 roku założono wzrost wydatków na poziomie 1,5% w stosunku rocznym. Natomiast w latach późniejszych zaplanowano wzrost o około 0,5% adekwatnie do wzrostu dochodów.

Wydatki bieżące na obsługę długu

Są to środki na spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań. Ich wysokość wynika z zawartych umów. W stosunku do zobowiązań planowanych na lata przyszłe koszty obsługi długu zostały oszacowane zgodnie z harmonogramem spłat.

4. Wydatki majątkowe

W 2015 roku wprowadzono wydatki majątkowe na kwotę 10.271.734 zł (zmniejszono wydatki majątkowe o otrzymany zwrot podatku VAT). Większość wydatków majątkowych realizowana jest przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 3.374.902 zł.

W 2016 roku wprowadzono planowaną do przekazania Gminie Wąsosz dotację celową z tytułu pomocy finansowej z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa drogi gminnej nr 104215B Wąsosz – Nieckowo do granicy gminy” w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” w kwocie 300.000,00 zł.

5. Nadwyżka operacyjna

Jest bardzo ważnym aspektem wieloletniego planowania finansowego, bowiem jest to istotny element średniej branej pod uwagę przy obliczaniu indywidualnego dla gminy i dopuszczalnego od 2014 roku progu zadłużenia. To właśnie nadwyżka operacyjna budżetu jest źródłem wydatków inwestycyjnych generujących rozwój gminy i trwałą poprawę życia mieszkańców lub źródłem spłaty kredytów zaciągniętych przez gminę.

W latach 2012-2013 ukształtowała się na poziomie 2012 – 2.952.583,01 zł, 2013 – 3.638.930,78 natomiast w 2014 – 2.843.224,59 zł. W 2015 roku zaplanowano wysokości 2.190.681 zł, 2016 – 2.000.000 zł, a w latach następnych na podobnym poziomie. Nadwyżka operacyjna w 2013 roku znacznie wzrosła w stosunku do lat ubiegłych, ponieważ pozyskano odszkodowanie za tereny zajęte pod budowę obwodnicy Szczuczyna oraz otrzymano zwrot podatku VAT od prowadzonych inwestycji w latach ubiegłych.

W związku z wprowadzeniem zadania pn. „Odbudowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego z lokalami socjalnymi w Szczuczynie wraz z infrastrukturą techniczną na działkach o nr geodez. 712/5, 712/6, 713/4, 714/1” wzrósł deficyt na 2015 rok o kwotę 787.000 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami.

Rok 2013 był końcowym okresem pozyskania środków z UE. Gmina nie posiadała wystarczających nakładów finansowych, aby w całości sfinansować zamierzone inwestycje wieloletnie. By móc skorzystać ze środków unijnych zmuszona była do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2015 roku wyniesie 9.345.628zł. W kwocie tej ujęte zostały kredyty i pożyczki zaciągnięte w związku z

realizacją inwestycji, deficytu lat ubiegłych jak również z umowami zawartymi z podmiotem dysponującym środkami europejskimi. Zadłużenie stanowić będzie 35,51 % dochodów.

W 2015 roku wskaźnik obsługi długu, liczony jako relacja rat kapitałowych kredytów i pożyczek powiększonych o odsetki oraz potencjalne spłaty zobowiązań wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji, wyniesie 6,45 % wobec limitu ustawowego wynoszącego 15,33%.

Realizacja założonego programu inwestycyjnego spowoduje w pierwszych latach prognozy wzrost kwoty długu. Natomiast od 2016 roku zaplanowano spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2024. Wykonanie budżetu od 2015 roku spełnia przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Załączniku Nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich dotyczących inwestycji na lata przedstawia się następująco:

- 2014-2016- budowa budynku wielorodzinnego z lokalami socjalnymi w Szczuczynie wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na dz.nr 97/14, 1535,969/31, 968/1, 986/7, 963/1,969/34 i przebudową fragmentu drogi na dz. 987/11 - ul. Łąkowa -1.930.500 zł.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski