

**UCHWAŁA NR 241/XXXIII/17
RADY MIEJSKIEJ W SZCZUCZYNI**

z dnia 9 czerwca 2017 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2017-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, 1579, 1948, z 2017 r. poz. 730 i 935) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, 1984, 2260, z 2017 r. poz. 191, 659, 933 i 935) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczuczyn na lata 2017 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 – 2026 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 – 2020, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 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 241/XXXIII/17

Rady Miejskiej w Szczuczynie

z dnia 9 czerwca 2017 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|---|---|------------------|--------------|--------------|---------------------|-------------------|---|----------------------|
| | | Dochody bieżące | 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 subwencji ogólnej | | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku |
| 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 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 |
| Wykonanie 2015 | 26 534 195,01 | 19 771 522,77 | 2 140 754,00 | 17 473,06 | 2 718 636,61 | 1 130 444,22 | 9 166 449,00 | 4 560 073,28 | 6 762 672,24 | 54 038,68 | 6 708 633,56 |
| Plan 3 kw. 2016 | 27 093 939,00 | 22 788 620,00 | 2 055 620,00 | 17 000,00 | 3 088 627,00 | 1 631 000,00 | 9 256 102,00 | 7 934 915,00 | 4 305 319,00 | 1 025 000,00 | 3 280 319,00 |
| Wykonanie 2016 | 27 816 470,68 | 23 953 558,89 | 2 396 254,00 | 22 966,32 | 3 311 345,41 | 1 726 008,30 | 9 317 523,00 | 8 344 065,00 | 3 862 911,79 | 584 480,31 | 3 272 309,48 |
| 2017 | 26 201 139,00 | 23 490 820,00 | 2 285 900,00 | 20 000,00 | 2 897 712,00 | 1 550 000,00 | 9 360 595,00 | 8 569 996,00 | 2 710 319,00 | 435 000,00 | 2 275 319,00 |
| 2018 | 29 628 668,00 | 23 750 000,00 | 2 000 000,00 | 15 500,00 | 2 850 000,00 | 1 550 000,00 | 9 300 000,00 | 8 100 000,00 | 5 878 668,00 | 50 000,00 | 5 828 668,00 |
| 2019 | 28 453 000,00 | 24 600 000,00 | 2 050 000,00 | 16 000,00 | 2 850 000,00 | 1 550 000,00 | 9 350 000,00 | 8 150 000,00 | 3 853 000,00 | 0,00 | 3 853 000,00 |
| 2020 | 24 400 000,00 | 24 400 000,00 | 2 010 000,00 | 16 500,00 | 2 850 000,00 | 1 550 000,00 | 9 400 000,00 | 8 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 23 700 000,00 | 23 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 23 800 000,00 | 23 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 23 900 000,00 | 23 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 24 000 000,00 | 24 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 24 100 000,00 | 24 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 24 200 000,00 | 24 200 000,00 | 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 | 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 | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy | 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 2014 | 25 146 122,58 | 17 160 805,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 306 969,45 | 306 969,45 | 0,00 | 0,00 | 7 985 317,57 |
| Wykonanie 2015 | 26 687 607,09 | 16 562 544,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 239 523,83 | 239 523,83 | 0,00 | 0,00 | 10 125 062,60 |
| Plan 3 kw. 2016 | 26 707 279,00 | 20 611 643,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 295 000,00 | 295 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 095 636,00 |
| Wykonanie 2016 | 26 163 838,47 | 20 174 623,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233 068,67 | 233 068,67 | 0,00 | 0,00 | 5 989 215,15 |
| 2017 | 28 336 931,00 | 21 721 340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 270 000,00 | 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 615 591,00 |
| 2018 | 31 964 460,00 | 21 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 325 000,00 | 325 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 514 460,00 |
| 2019 | 26 585 152,00 | 21 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 375 000,00 | 375 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 035 152,00 |
| 2020 | 22 532 152,00 | 21 660 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 315 000,00 | 315 000,00 | 0,00 | 0,00 | 872 152,00 |
| 2021 | 21 832 152,00 | 21 760 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 255 000,00 | 255 000,00 | 0,00 | 0,00 | 72 152,00 |
| 2022 | 21 932 152,00 | 21 860 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 185 000,00 | 185 000,00 | 0,00 | 0,00 | 72 152,00 |
| 2023 | 22 412 840,00 | 21 970 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 125 000,00 | 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 442 840,00 |
| 2024 | 22 974 000,00 | 22 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 874 000,00 |
| 2025 | 23 296 000,00 | 22 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 096 000,00 |
| 2026 | 23 728 000,00 | 22 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 428 000,00 |

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 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 |
| Wykonanie 2015 | -153 412,08 | 3 299 440,30 | 0,00 | 0,00 | 1 299 440,30 | 0,00 | 2 000 000,00 | 153 412,08 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 386 660,00 | 1 070 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 070 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 1 652 632,21 | 1 304 714,98 | 0,00 | 0,00 | 1 304 714,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | -2 135 792,00 | 3 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 2 400 000,00 | 1 035 792,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | -2 335 792,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 2 335 792,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 867 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 867 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 867 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 867 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 487 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 026 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 804 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 472 000,00 | 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 | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu |
|------------------|------------------|---|--|--|---|--|---|
| | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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 2014 | 1 161 384,00 | 1 161 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 1 841 313,24 | 1 841 313,24 | 444 657,00 | 0,00 | 444 657,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 1 456 660,00 | 1 456 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 | 1 664 208,00 | 1 664 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 867 848,00 | 1 867 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 867 848,00 | 1 867 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 867 848,00 | 1 867 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 867 848,00 | 1 867 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 487 160,00 | 1 487 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 026 000,00 | 1 026 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 804 000,00 | 804 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 472 000,00 | 472 000,00 | 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 zrównoważenia 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 2014 | 9 186 941,24 | 0,00 | 2 843 139,49 | 4 180 817,96 |
| Wykonanie 2015 | 9 345 628,00 | 0,00 | 3 208 978,28 | 4 508 418,58 |
| Plan 3 kw. 2016 | 7 888 968,00 | 0,00 | 2 176 977,00 | 3 246 977,00 |
| Wykonanie 2016 | 7 888 968,00 | 0,00 | 3 778 935,57 | 5 083 650,55 |
| 2017 | 8 924 760,00 | 0,00 | 1 769 480,00 | 2 869 480,00 |
| 2018 | 11 260 552,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 |
| 2019 | 9 392 704,00 | 0,00 | 3 050 000,00 | 3 050 000,00 |
| 2020 | 7 524 856,00 | 0,00 | 2 740 000,00 | 2 740 000,00 |
| 2021 | 5 657 008,00 | 0,00 | 1 940 000,00 | 1 940 000,00 |
| 2022 | 3 789 160,00 | 0,00 | 1 940 000,00 | 1 940 000,00 |
| 2023 | 2 302 000,00 | 0,00 | 1 930 000,00 | 1 930 000,00 |
| 2024 | 1 276 000,00 | 0,00 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 |
| 2025 | 472 000,00 | 0,00 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 |

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 | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$ | $\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [5.1.1])}$ | | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [5.1.1])}$ | $\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.] - [15.1.1])}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] - [9.4] | [9.6.1] - [9.4] |
| Wykonanie 2014 | 6,15% | 6,15% | 0,00 | 6,15% | 12,14% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2015 | 7,84% | 6,17% | 0,00 | 6,17% | 12,30% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2016 | 6,47% | 6,47% | 0,00 | 6,47% | 11,82% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2016 | 6,07% | 6,07% | 0,00 | 6,07% | 15,69% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2017 | 6,24% | 6,24% | 0,00 | 6,24% | 8,41% | 12,09% | 13,38% | TAK | TAK |
| 2018 | 6,71% | 6,71% | 0,00 | 6,71% | 7,93% | 10,84% | 12,13% | TAK | TAK |
| 2019 | 7,88% | 7,88% | 0,00 | 7,88% | 10,72% | 9,39% | 10,68% | TAK | TAK |
| 2020 | 8,95% | 8,95% | 0,00 | 8,95% | 11,23% | 9,02% | 9,02% | TAK | TAK |
| 2021 | 8,96% | 8,96% | 0,00 | 8,96% | 8,19% | 9,96% | 9,96% | TAK | TAK |
| 2022 | 8,63% | 8,63% | 0,00 | 8,63% | 8,15% | 10,05% | 10,05% | TAK | TAK |
| 2023 | 6,75% | 6,75% | 0,00 | 6,75% | 8,08% | 9,19% | 9,19% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,57% | 4,57% | 0,00 | 4,57% | 7,92% | 8,14% | 8,14% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,50% | 3,50% | 0,00 | 3,50% | 7,88% | 8,05% | 8,05% | TAK | TAK |
| 2026 | 1,99% | 1,99% | 0,00 | 1,99% | 7,85% | 7,96% | 7,96% | 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: | | 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 | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | | | | | 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 | 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 | |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 7 711 933,20 | 1 825 368,70 | 698 000,00 | 0,00 | 698 000,00 | 3 273 113,64 | 5 270 016,78 | 883 932,18 | |
| Plan 3 kw. 2016 | 0,00 | 0,00 | 7 694 634,00 | 2 071 373,00 | 2 855 500,00 | 0,00 | 2 855 500,00 | 3 690 515,00 | 1 986 371,00 | 372 500,00 | |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 7 430 066,18 | 1 980 493,98 | 2 844 552,33 | 0,00 | 2 844 552,33 | 3 614 214,22 | 1 959 034,83 | 369 716,10 | |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 7 839 484,00 | 2 161 702,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 4 640 932,00 | 1 577 659,00 | 397 000,00 | |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 7 750 000,00 | 2 150 000,00 | 10 288 000,00 | 0,00 | 10 288 000,00 | 10 288 000,00 | 226 460,00 | 0,00 | |
| 2019 | 1 867 848,00 | 1 867 848,00 | 7 850 000,00 | 2 180 000,00 | 4 922 051,00 | 0,00 | 4 922 051,00 | 4 922 051,00 | 113 101,00 | 0,00 | |
| 2020 | 1 867 848,00 | 1 867 848,00 | 7 950 000,00 | 2 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 872 152,00 | 0,00 | |
| 2021 | 1 867 848,00 | 1 867 848,00 | 8 150 000,00 | 2 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72 152,00 | 0,00 | |
| 2022 | 1 867 848,00 | 1 867 848,00 | 8 250 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72 152,00 | 0,00 | |
| 2023 | 1 487 160,00 | 1 487 160,00 | 8 350 000,00 | 2 330 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 442 840,00 | 0,00 | |
| 2024 | 1 026 000,00 | 1 026 000,00 | 8 450 000,00 | 2 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 874 000,00 | 0,00 | |
| 2025 | 804 000,00 | 804 000,00 | 8 550 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 472 000,00 | 472 000,00 | 8 650 000,00 | 2 450 000,00 | 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 zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki 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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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 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 |
| Wykonanie 2015 | 315 523,66 | 285 554,64 | 285 554,64 | 4 429 958,94 | 4 429 958,94 | 4 429 958,94 | 415 843,52 | 360 753,36 | 360 753,36 |
| Plan 3 kw. 2016 | 54 406,00 | 46 245,00 | 46 245,00 | 1 872 000,00 | 1 872 000,00 | 1 872 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 54 405,15 | 46 244,38 | 46 244,38 | 1 872 013,06 | 1 872 013,06 | 1 872 013,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 82 242,00 | 69 906,00 | 69 906,00 | 2 044 112,00 | 2 044 112,00 | 1 924 112,00 | 91 380,00 | 69 906,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 828 668,00 | 5 828 668,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 553 000,00 | 3 553 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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: | |
|------------------|---|---|--------------|---|---|--|--------------|--|--|--|
| | | 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 | 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 |
| 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 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 | |
| Wykonanie 2015 | 4 085 451,23 | 3 374 901,16 | 3 374 901,16 | 816 670,62 | 816 670,62 | 816 670,62 | 816 670,62 | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2016 | 2 850 000,00 | 2 181 780,00 | 2 181 780,00 | 673 720,00 | 673 720,00 | 673 720,00 | 673 720,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2016 | 2 834 191,97 | 2 171 429,30 | 2 171 429,30 | 673 123,03 | 673 123,03 | 673 123,03 | 673 123,03 | 0,00 | 0,00 | |
| 2017 | 5 421 381,00 | 3 520 473,00 | 2 838 923,00 | 1 985 622,00 | 1 392 212,00 | 1 392 212,00 | 1 392 212,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2018 | 10 288 000,00 | 5 252 570,00 | 0,00 | 5 035 430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2019 | 4 922 051,00 | 2 503 035,00 | 0,00 | 2 385 965,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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 2014 | 444 657,00 | 444 657,00 | 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 |
| Plan 3 kw. 2016 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 2014 | 1 161 384,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 1 841 313,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 1 456 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* 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 241/XXXIII/17

Rady Miejskiej w Szczuczynie

z dnia 9 czerwca 2017 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF NA LATA 2017 – 2020

| 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) | | | | 16378347 | 1100000 | 10288000 | 4922051 | 0 | 16310051 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 16378347 | 1100000 | 10288000 | 4922051 | 0 | 16310051 |
| 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: | | | | 16378347 | 1100000 | 10288000 | 4922051 | 0 | 16310051 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 16378347 | 1100000 | 10288000 | 4922051 | 0 | 16310051 |
| <i>1.1.2.1</i> | <i>Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - Budowa targowiska miejskiego z handlem produktem lokalnym w Szczuczynie</i> | <i>Urząd Miejski w Szczuczynie</i> | <i>2016</i> | <i>2019</i> | <i>1964847</i> | <i>0</i> | <i>900000</i> | <i>1033051</i> | <i>0</i> | <i>1933051</i> |
| <i>1.1.2.2</i> | <i>Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 - Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn</i> | <i>Urząd Miejski w Szczuczynie</i> | <i>2015</i> | <i>2019</i> | <i>14413500</i> | <i>1100000</i> | <i>9388000</i> | <i>3889000</i> | <i>0</i> | <i>14377000</i> |
| 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 | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2017 i lata następne

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału gminy w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrotnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Prognoza jest bardziej realna, jeżeli jest ona sporządzona w oparciu o wielkości występujące w okresach poprzednich. Do celów opracowania prognozy przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2014 - 2016. W oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata przyszłe opracowana została WPF na lata 2017-2026.

W części dotyczącej „Wykonanie 2016” zostały wykazane kwoty zgodne ze sprawozdaniami za IV kwartał 2016 r.

1. Dochody bieżące

W 2017 roku dochody bieżące wynoszą 23.490.820 zł i wzrosły o 437.086 zł Planując dochody bieżące na 2018 rok dochód zwiększono o około 1,0%. Natomiast wzrost dochodów na lata 2019 - 2024 założono w wysokości około 0,5 % ze względu na zbyt duże ryzyko błędu. W 2018-2019 roku zwiększono również dochody bieżące o zwrot podatku VAT:

- 2018 rok – 350.000 zł,
- 2019 rok – 1.000.000 zł,
- 2020 rok – 800.000 zł

2. 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 2017 roku zostały zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 435.000 zł, w związku ze:

- sprzedażą działek – 10.000 zł
- sprzedażą działek rolnych – 20.000 zł,
- sprzedażą lokali mieszkalnych – 5.000 zł,
- sprzedaż ok. 3 h terenów inwestycyjnych – 400.000 zł.

Zaplanowano dość wysokie dochody ze sprzedaży majątku w 2017 roku, ponieważ planuje się sprzedaż część terenów inwestycyjnych – całość ok. 14 h, 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 2018 roku zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie 50.000 zł a w latach następnych dochodu ze sprzedaży majątku nie planowano.

b) środki z UE

W 2017 roku założono pozyskanie środków z UE z tytułu:

- a) współfinansowania ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta i gminy Szczuczyn” – 1.236.512 zł

- b) współfinansowania ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Rewitalizacja i przebudowa placu przystanku komunikacji społecznej przy ul. Sobieskiego w Szczuczynie” – 120.000 zł,
- c) współfinansowania inwestycji „Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie miasta i gminy Szczuczyn” ze środków RPOWP w ramach działania 5.3 – Efektywność energetyczna w sektorze mieszkaniowym i budynkach użyteczności publicznej– 687.600 zł,

W związku z kontynuacją zadania inwestycyjnych w 2018 roku zaplanowano dochody majątkowe z tytułu wpływów dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

- a) współfinansowania ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Przebudowa dróg gminnych na terenie miasta i gminy Szczuczyn” – 1.041.668 zł
- b) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 4.787.000 zł.

Natomiast w 2019 roku zaplanowano końcowe zwroty środków unijnych z tytułu:

- a) współfinansowania ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Budowa targowiska miejskiego z handlem produktem lokalnym w Szczuczynie” – 1.000.000 zł,
- c) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 2.553.000 zł.

W latach następnych nie planuje się dochodów z tego tytułu.

3. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)

Wydatki bieżące w 2017 roku ustalono w wysokości 21.721.340 zł. Planując wydatki roku 2018 założono wzrost wydatków o około 1%. Wydatki w latach 2019 - 2024 zwiększono 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 2017 roku wprowadzono wydatki majątkowe na kwotę 6.615.591 zł, spadek o kwotę 2.947.905 zł. Większość wydatków majątkowych realizowana jest przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 2.044.112 zł. W 2017 roku wprowadzono nowe zadania inwestycyjne pn. „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn”, którego wydatek w roku 2017 – 1.100.000 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.

Nadwyżka operacyjna ukształtowała się na poziomie 2014 – 2.843.139,49 zł, 2015 – 3.208.978,28 zł, 2016 – 3.778.935,57 zł. W 2017 roku zaplanowano w wysokości 1.769.480 zł, 2018- 2.300.000 zł, 2019- 3.050.000 zł a w latach następnych na podobnym poziomie. Dość wysoka nadwyżka w latach 2018 – 2019 spowodowana jest zwrotem z tytułu podatku VAT od prowadzonych inwestycji.

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 2017 roku wyniesie 8.924.760 zł. Wystąpiła konieczność zaplanowania również w 2018 r. kredytu w kwocie 4.000.000 zł, aby móc pokryć deficyt powały w wyniku wprowadzenia dużych inwestycji z dofinansowaniem unijnym. Bez kredytu na wkład własny, gmina nie mogłaby ubiegać się o dofinansowanie na ten cel. Zadłużenie na koniec 2017 roku stanowić będzie 34,06 % dochodów.

W 2017 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 6,24% wobec limitu ustawowego wynoszącego 12,09%.

Realizacja założonego programu inwestycyjnego spowoduje w pierwszych latach prognozy wzrost kwoty długu. Natomiast od 2020 roku zaplanowano spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2026. Wykonanie budżetu spełnia przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

- a) 2015-2018 - „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 – 14.413.500zł
- b) 2016-2019 - „Budowa targowiska miejskiego z handlem produktem lokalnym w Szczuczynie” współfinansowania ze środków PROW na lata 2014-2020 – 1.964.847 zł.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski