

## Projekt

**Uchwała Nr ...../2016**  
**z dnia 27 stycznia 2016 roku**  
**Rady Gminy w Niwiskach**

### w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niwiska

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2015 roku, poz. 1515), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku, poz. 885 ze zmianami) oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241)

### Rada Gminy w Niwiskach

#### uchwała, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Niwiska wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016 – 2021 w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy Niwiska do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,

**do kwoty ogółem 300.000,00 zł.**

**§ 3 .** Upoważnia się Wójta Gminy Niwiska do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Niwiska do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,

b) dostawy gazu z sieci gazowej,

c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,

**do kwoty ogółem 50.000,00 zł.**

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Niwiska do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na **czas określony** w zakresie:

1) ubezpieczenia majątku i innych interesów Gminy Niwiska do kwoty 23.378,00 zł., z tego:

a) w 2017 roku 13.193,00 zł.,

b) w 2018 roku 7.829,00 zł.,

c) w 2019 roku 2.356,00 zł.

2) dostawę Internetu w ramach trwałości projektu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu wśród mieszkańców Gminy Niwiska" do kwoty 41.255,00 zł., z tego:

a) w 2017 roku 41.255,00 zł.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Niwiska do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Niwiska do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych **na czas określony** w zakresie ubezpieczenia majątku i innych interesów Gminy Niwiska do kwoty 16.494,00 zł., z tego :

a) w 2017 roku 10.254,00 zł.,

b) w 2018 roku 4.967,00 zł.,

c) w 2019 roku 1.273,00 zł.

**§ 4.** Traci moc uchwała Nr IV/24/2015 z dnia 29 stycznia 2015 roku Rady Gminy w Niwiskach ze zmianami.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2016 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
uchwały nr uchwała  
z dnia 2016-01-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	18 509 080,12	16 602 727,60	1 262 613,00	2 368,81	1 401 897,77	794 463,97	9 433 830,00	3 675 240,28	1 906 352,52	113 328,63	1 782 244,00	
Wykonanie 2014	20 424 245,75	18 987 420,86	1 699 112,00	2 157,41	1 607 291,56	776 395,14	9 960 573,00	5 278 499,70	1 436 824,89	15 786,34	1 421 038,55	
Plan 3 kw. 2015	20 949 883,71	19 539 103,61	1 698 162,00	2 000,00	1 565 922,00	810 000,00	11 145 456,00	4 445 920,24	1 410 780,10	19 499,00	671 096,10	
Wykonanie 2015	20 926 697,10	19 515 917,00	1 648 000,00	1 000,00	1 601 019,00	776 878,26	11 145 456,00	4 657 974,00	1 410 780,10	19 499,00	1 391 281,10	
2016	a	18 613 036,28	18 558 306,28	1 828 922,00	1 000,00	1 559 259,00	780 000,00	11 421 835,00	3 675 240,28	54 730,00	54 730,00	0,00
	b	18 613 036,28	18 558 306,28	1 828 922,00	1 000,00	1 559 259,00	780 000,00	11 421 835,00	3 675 240,28	54 730,00	54 730,00	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
2017	a	19 153 916,00	18 805 916,00	1 927 368,00	2 000,00	1 574 852,00	787 800,00	11 807 381,00	3 494 315,00	348 000,00	10 000,00	338 000,00
	b	19 153 916,00	18 805 916,00	1 927 368,00	2 000,00	1 574 852,00	787 800,00	11 807 381,00	3 494 315,00	348 000,00	10 000,00	338 000,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	19 872 913,00	19 424 913,00	2 023 386,00	2 000,00	1 590 600,00	795 678,00	12 107 381,00	3 564 202,00	448 000,00	10 000,00	438 000,00
	b	19 872 913,00	19 424 913,00	2 023 386,00	2 000,00	1 590 600,00	795 678,00	12 107 381,00	3 564 202,00	448 000,00	10 000,00	438 000,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	20 036 714,00	19 721 714,00	2 063 713,00	3 000,00	1 658 695,00	803 634,00	12 349 528,00	3 646 778,00	315 000,00	15 000,00	300 000,00
	b	20 036 714,00	19 721 714,00	2 063 713,00	3 000,00	1 658 695,00	803 634,00	12 349 528,00	3 646 778,00	315 000,00	15 000,00	300 000,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	20 554 022,00	20 116 022,00	2 104 921,00	3 000,00	1 691 869,00	885 538,00	12 596 518,00	3 719 714,00	438 000,00	10 000,00	428 000,00
	b	20 554 022,00	20 116 022,00	2 104 921,00	3 000,00	1 691 869,00	885 538,00	12 596 518,00	3 719 714,00	438 000,00	10 000,00	428 000,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	21 122 379,00	20 574 379,00	2 202 817,00	3 000,00	1 725 706,00	903 249,00	12 848 448,00	3 794 408,00	548 000,00	10 000,00	538 000,00
	b	21 122 379,00	20 574 379,00	2 202 817,00	3 000,00	1 725 706,00	903 249,00	12 848 448,00	3 794 408,00	548 000,00	10 000,00	538 000,00
	c	0,00	0,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych 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 <sup>3</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
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 2013	17 618 595,61	14 505 934,96	0,00	0,00	x	241 757,66	241 757,66	0,00	0,00	3 112 660,65	
Wykonanie 2014	20 688 554,37	16 373 263,98	0,00	0,00	x	209 423,56	209 423,56	0,00	0,00	4 315 290,39	
Plan 3 kw. 2015	21 817 522,46	16 834 400,89	0,00	0,00	x	205 537,00	205 537,00	0,00	0,00	4 983 121,57	
Wykonanie 2015	22 174 162,56	17 240 872,21	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	4 933 290,35	
2016	a	18 613 036,28	16 473 809,06	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	8 000,00	2 000,00	2 139 227,22
	b	18 613 036,28	16 473 809,06	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	8 000,00	2 000,00	2 139 227,22
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	17 784 796,00	16 784 796,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
	b	17 784 796,00	16 784 796,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	18 528 566,74	16 877 078,74	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 651 488,00
	b	18 528 566,74	16 877 078,74	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 651 488,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	18 699 994,00	17 337 093,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	1 362 901,00
	b	18 699 994,00	17 337 093,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	1 362 901,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	19 238 752,00	17 690 760,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	1 547 992,00
	b	19 238 752,00	17 690 760,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	1 547 992,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	19 816 389,84	18 362 175,84	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 454 214,00
	b	19 816 389,84	18 362 175,84	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 454 214,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	890 484,51	1 298 816,00	0,00	0,00	113 607,00	0,00	1 125 209,00	0,00	60 000,00	0,00
Wykonanie 2014	-264 308,62	2 356 100,45	0,00	0,00	447 679,00	71 288,62	1 899 961,45	0,00	8 460,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-867 638,75	1 991 658,75	0,00	0,00	372 203,75	372 203,75	1 619 455,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-1 247 465,46	2 371 485,46	0,00	0,00	372 203,75	372 203,75	1 999 281,71	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	1 513 962,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 962,71	0,00	0,00
	b	0,00	1 513 962,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 962,71	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	1 369 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 369 120,00	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
2018	a	1 344 346,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 344 346,26	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
2019	a	1 336 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 336 720,00	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
2020	a	1 315 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 315 270,00	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
2021	a	1 305 989,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 305 989,16	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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 2013	1 741 621,00	1 681 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
Wykonanie 2014	1 715 401,45	1 706 941,45	0,00	0,00	0,00	0,00	8 460,00
Plan 3 kw. 2015	1 124 020,00	1 124 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 124 020,00	1 124 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	1 513 962,71	1 513 962,71	407 063,54	407 063,54	0,00	0,00
	b	1 513 962,71	1 513 962,71	407 063,54	407 063,54	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	1 369 120,00	1 369 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 369 120,00	1 369 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	1 344 346,26	1 344 346,26	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 344 346,26	1 344 346,26	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	1 336 720,00	1 336 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 336 720,00	1 336 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	1 315 270,00	1 315 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 315 270,00	1 315 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	1 305 989,16	1 305 989,16	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 305 989,16	1 305 989,16	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>	
Lp	6	7	8.1	8.2	
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [5.2] - ([2.1] - [2.1])	
Wykonanie 2013	5 603 163,71	0,00	2 096 792,64	2 210 399,64	
Wykonanie 2014	5 796 183,71	0,00	2 614 156,88	3 061 835,88	
Plan 3 kw. 2015	6 291 618,71	0,00	2 704 702,72	3 076 906,47	
Wykonanie 2015	6 671 445,42	0,00	2 275 044,79	2 647 248,54	
2016	a	6 671 445,42	0,00	2 084 497,22	2 084 497,22
	b	6 671 445,42	0,00	2 084 497,22	2 084 497,22
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	5 302 325,42	0,00	2 021 120,00	2 021 120,00
	b	5 302 325,42	0,00	2 021 120,00	2 021 120,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	3 957 979,16	0,00	2 547 834,26	2 547 834,26
	b	3 957 979,16	0,00	2 547 834,26	2 547 834,26
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	2 621 259,16	0,00	2 384 621,00	2 384 621,00
	b	2 621 259,16	0,00	2 384 621,00	2 384 621,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	1 305 989,16	0,00	2 425 262,00	2 425 262,00
	b	1 305 989,16	0,00	2 425 262,00	2 425 262,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	2 212 203,16	2 212 203,16
	b	0,00	0,00	2 212 203,16	2 212 203,16
	c	0,00	0,00	0,00	0,00

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. <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1)]}{[1] - [5.1]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1)]}{[1] - [5.1]}$	$\frac{[(1.1.) - [15.1.1)] + [1.2.1] - (2.1.) - [2.1.2] - [15.2)]}{[15.1]}$	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	10,39%	10,39%	0,00	10,39%	0,12	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	9,38%	9,38%	0,00	9,38%	0,13	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	6,35%	6,35%	0,00	6,35%	0,13	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	0,11	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	a	9,42%	7,18%	0,00	7,18%	0,11	12,61%	11,93%	TAK	TAK
	b	9,42%	7,18%	0,00	7,18%	0,11	12,61%	11,93%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	a	8,19%	8,19%	0,00	8,19%	0,11	12,46%	11,78%	TAK	TAK
	b	8,19%	8,19%	0,00	8,19%	0,11	12,46%	11,78%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	a	7,52%	7,52%	0,00	7,52%	0,13	11,70%	11,02%	TAK	TAK
	b	7,52%	7,52%	0,00	7,52%	0,13	11,70%	11,02%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	a	7,35%	7,35%	0,00	7,35%	0,12	11,65%	11,65%	TAK	TAK
	b	7,35%	7,35%	0,00	7,35%	0,12	11,65%	11,65%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2020	a	7,03%	7,03%	0,00	7,03%	0,12	11,82%	11,82%	TAK	TAK
	b	7,03%	7,03%	0,00	7,03%	0,12	11,82%	11,82%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2021	a	6,56%	6,56%	0,00	6,56%	0,11	12,23%	12,23%	TAK	TAK
	b	6,56%	6,56%	0,00	6,56%	0,11	12,23%	12,23%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	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 2013	0,00	442 805,00	6 587 478,79	209 100,00	697 170,84	133 135,94	564 034,90	1 865 036,17	745 120,78	449 985,20		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 290 847,38	358 254,68	573 804,77	125 537,67	448 267,10	1 977 065,29	514 868,00	547 359,01		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	7 875 834,94	384 500,00	105 572,39	105 572,39	0,00	337 281,62	2 247 162,48	2 222 850,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 797 076,59	380 655,00	105 572,39	105 572,39	0,00	337 281,62	2 311 928,80	2 268 629,00		
2016	a	0,00	8 319 562,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	28 988,26	1 760 238,96	350 000,00		
	b	0,00	8 319 562,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	28 988,26	1 760 238,96	350 000,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	a	1 369 120,00	8 569 149,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00		
	b	1 369 120,00	8 569 149,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	a	1 344 346,26	8 950 260,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 651 488,00	0,00		
	b	1 344 346,26	8 950 260,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 651 488,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	a	1 336 720,00	9 109 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 901,00	0,00		
	b	1 336 720,00	9 109 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 901,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	a	1 315 270,00	9 200 090,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 547 992,00	0,00		
	b	1 315 270,00	9 200 090,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 547 992,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	a	1 305 989,16	9 292 091,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 454 214,00	0,00		
	b	1 305 989,16	9 292 091,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 454 214,00	0,00		
	c	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 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	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			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 2013	166 021,65	166 021,65	166 021,65	1 591 244,00	1 569 399,00	1 569 399,00	195 202,52	166 021,65	195 202,52
Wykonanie 2014	1 146 666,15	992 567,82	992 567,82	840 066,00	829 279,50	829 279,50	1 136 564,50	966 079,79	1 136 564,50
Plan 3 kw. 2015	337 489,37	292 935,33	292 935,33	1 085 170,00	1 085 170,00	1 085 170,00	383 122,38	328 652,34	383 122,28
Wykonanie 2015	337 489,37	292 935,33	292 935,33	1 085 170,00	1 085 170,00	1 085 170,00	595 122,38	505 854,02	595 122,38
2016	a	478 898,28	478 898,28	478 898,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	478 898,28	478 898,28	478 898,28	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	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	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	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	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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

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 <sup>15)</sup>	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 2013	264 200,00	224 570,00	264 200,00	673 756,68	673 756,68	38 789,25	38 789,25	0,00	0,00				
Wykonanie 2014	1 699 937,00	824 279,50	1 699 937,00	966 079,79	966 079,79	966 079,79	966 079,79	193 020,00	193 020,00				
Plan 3 kw. 2015	993 891,00	984 051,00	984 051,00	76 518,99	76 518,99	76 518,99	76 518,99	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	993 891,00	984 051,00	984 051,00	76 518,99	76 518,99	76 518,99	76 518,99	0,00	0,00				
2016	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	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	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	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	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	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				

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 przejścia 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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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
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	193 020,00	193 020,00	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	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
2017	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
2018	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
2019	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
2020	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
2021	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	1 681 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 706 941,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 124 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 124 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	1 513 962,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 513 962,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	1 369 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 369 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	1 344 346,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 344 346,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	1 336 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 336 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	1 315 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 315 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	1 305 989,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 305 989,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy 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 n

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

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niwiska na lata 2016 - 2021, w tym w prognozie kwoty długu oraz relacji wynikającej z art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych**

Zgodnie z art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami) uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego organ stanowiący przyjmuje nie później niż uchwałę budżetową na 2016 rok.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Niwiska na lata 2016-2021 (zwaną dalej WPF), uwzględniającą prognozę kwoty długu, sporządzono w oparciu o wytyczne wynikające z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (jednolity tekst Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami), określające minimalną szczegółowość tego dokumentu. Prognozę opracowano z uwzględnieniem z czasookresu, na jaki zaplanowano spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek, a więc do 2021 roku.

W latach od 2016-2021 zaplanowano kształt budżetu Gminy w oparciu o informacje Ministerstwa Finansów, dotyczące założeń makroekonomicznych, związanych z kształtowaniem się wskaźnika PKB i inflacji, opublikowanych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych.

**I. Dochody:**

**Prognoza dochodów budżetu obejmuje wpływy z poniższych źródeł:**

1. Podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych:

- w 2016 roku kwota z w/w tytułów wynika z podjętych uchwał Rady Gminy, w których określone zostały stawki w/w podatków i opłat lokalnych. Nie zaplanowano wzrostu podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych. W związku ze spadkiem ceny drewna, również podatek leśny nie został zwiększony w stosunku do roku ubiegłego. Podatek rolny również pozostawiono na poziomie roku 2015, ponieważ cena żyta, przyjmowana do obliczenia tego podatku jest niższa od roku 2015.

- w latach 2017 - 2021 założono wzrost tych dochodów o przewidywaną inflację, wynoszącą średnio 2,0%,

2. Podatków gromadzonych przez urzędy skarbowe:

- w 2016 r. kwota wynika z przewidywanego wykonania roku 2015, powiększoną o przewidywaną inflację, tj. 2,0%,

- w latach 2017 - 2021 założono wzrost tych dochodów o przewidywaną inflację, wynoszącą średnio 2,0%,



3. Opłat lokalnych, tzn. opłaty targowej, skarbowej, od posiadania psów i tzw. „opłaty śmieciowej”:

- w 2016 r. kwota wynika z projektów uchwał Rady Gminy określających stawki poszczególnych opłat,
- w latach 2017 - 2021 założono wzrost dochodów w wysokości 2,0% w stosunku do roku poprzedniego,

4. Pozostałych opłat o charakterze jednorazowym, m.in. za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, grzywnien i kar za korzystanie ze środowiska:

- w 2016 roku kwota wynika z wyliczeń dokonanych przez pracowników odpowiednich komórek organizacyjnych Urzędu Gminy, odpowiedzialnych za prowadzenie w/w spraw. I tak opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych jest niższa od roku 2015 w związku ze zmniejszeniem się liczby punktów sprzedających napoje alkoholowe. Natomiast dochody z tytułu grzywnien i kar za korzystanie ze środowiska przyjęto w wielkości przewidywanego wykonania roku 2015.

- od 2017 r. do 2021 roku dochody te utrzymano są na poziomie 2016 roku,

5. Odsetek od środków na rachunkach bankowych i od zakładanych lokat:

- w 2016 roku kwota wynika z przewidywanego wykonania roku 2015, czyli jest niższa od lat poprzednich, ponieważ oprocentowanie w bankach z roku na rok jest coraz niższe. Ponadto w ostatnich latach Gmina nie lokuje wolnych środków na lokatach bankowych, bo nie ma takich środków.

- od 2017 r. do 2021 roku ustalono stałą coroczną kwotę odsetek w wysokości 7.000,00 zł. Jest to kwota realna do wykonania, biorąc pod uwagę przepływy pieniężne oraz przewidywane spadające oprocentowanie środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

6. Dochodów z tytułu najmu i dzierżawy:

- w 2016 roku kwota wynika z obliczeń dokonanych na podstawie zawartych umów,
- w latach 2017 - 2021 założono wzrost dochodów w wysokości 1,0% w stosunku do roku poprzedniego,

7. Dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT):

- w 2016 r. przyjęto kwotę, jaka została obliczona przez Ministerstwo Finansów,
- w latach 2017 - 2021 przyjęto wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 5%, ponieważ wg wyliczeń Ministerstwa Finansów dochody te będą wzrastać w takim stosunku jak w poprzednich latach. Ponadto brak jest podstaw, aby prognozować zmniejszenie bezrobocia i poprawy sytuacji finansowej osób fizycznych.

8. Dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT):

- w 2016 r. przyjęto wpływy w oparciu o wykonanie roku 2015,

- w latach 2017 - 2021 dochody oszacowano na podstawie średnich wpływów z 3 ostatnich lat, które kształtują się na jednakowym poziomie. Do roku 2018 przyjęto właśnie takie wysokości tych dochodów, a od roku 2019 zwiększono je nieznacznie.

#### 9. Subwencji oświatowej:

- na 2016 rok przyjęto w wysokości wstępnie oszacowanej przez Ministerstwo Finansów,  
- w latach 2017-2021 wpływy oszacowano z uwzględnieniem zwiększenia tej subwencji w związku z otwarciem szkoły muzycznej, a z tym wiąże się zwiększona liczba uczniów.

#### 10. Subwencji wyrównawczej i równoważącej:

- w 2016 r. przyjęto w wysokości wstępnie oszacowanej przez Ministerstwo Finansów,  
- w latach 2017 - 2021 r. założono wzrost dochodów w wysokości 2,0% w stosunku do roku poprzedniego,

#### 11. Dotacji na własne i zlecone zadania bieżące oraz środków na zadania bieżące:

- w 2016 r. przyjęto kwoty na podstawie wstępnej informacji o planowanych kwotach dotacji otrzymanej z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Tarnobrzegu,  
- w latach 2017 - 2021 r. założono wzrost dochodów z tytułu dotacji w wysokości średnio ok. 2,0% w stosunku do roku poprzedniego,

12. W latach 2017 - 2021 założono dofinansowania z PROW i RPO mając na uwadze nowe okresy finansowania oraz przewidywane do realizacji inwestycje kwalifikujące się do tego dofinansowania.

13. W roku 2013 Gmina podpisała umowę na realizację projektu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu", który będzie realizowany do 2015 roku. W budżecie na 2016 rok zaplanowano kwotę w wysokości 478.898,28 zł. jako refundacja poniesionych przez gminę wydatków w 2015 roku. W roku 2015 zakończy się realizacja tego projektu, dlatego w latach kolejnych nie zaplanowano już dochodów z tego tytułu.

## II. Wydatki:

### **Prognoza wydatków obejmuje ważniejsze niższe tytuły:**

#### **Wydatki bieżące:**

##### 1. Wydatki osobowe wraz ze składkami od nich naliczanymi:

- w roku 2016 założono obniżenie wydatków w związku ze znacznym obniżeniem dotacji na zadania zlecone,  
- również w 2017 roku onizono wydatki w stosunku do roku 2016,  
- w latach 2018 – 2021 założono wzrost wydatków średnio o 2,0% w stosunku do roku poprzedniego,

##### 2. Wydatki na bieżące naprawy i remonty:

- w 2016 r. przyjęto kwoty wynikające z planowanych do realizacji zadań,
  - od 2017 do 2021 roku wydatki te zaplanowano w wysokościach podwyższonych o przewidywaną inflację, tj. 2,0% w stosunku do lat ubiegłych,
3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych:
- w 2016 r. przyjęto kwoty wynikające z zawartych umów i wydanych decyzji, z zaplanowanych na ten cel wysokości dotacji otrzymanych na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych,
  - w latach 2017 - 2021 założono wzrost o 2,0% w stosunku do roku poprzedniego,
4. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy: dotyczą kwot ujętych w rozdziałach 75022 klasyfikacji budżetowej bez wynagrodzeń i pochodnych:
- w 2016 r. przyjęto kwoty wynikające ze złożonych zapotrzebowań i przewidywanego wykonania roku 2015,
  - w kolejnych latach tj. od 2017 do 2021 roku założono wzrost średnio o 4,0% w stosunku do roku poprzedniego,
5. Pozostałe wydatki bieżące (bez obsługi długu):
- w 2016 r. przyjęto kwoty wynikające z zaplanowanych do realizacji zadań własnych i zleconych,
  - w 2017 -2021 roku założono wzrost o 2,0%,
6. Obsługa długu: zaplanowane wydatki na ten cel to kwoty szacunkowe, obliczone na podstawie podpisanych umów o kredytach i pożyczkach, które ustalono na poziomie 6%, zarówno w roku 2016 jak i latach kolejnych,
7. Począwszy od 2016 roku do 2021 roku w wydatkach bieżących w dziale "Informatyka" zaplanowano corocznie kwoty , które jest związane są z utrzymaniem trwałości projektu. A jest to opłata za internet, ubezpieczenie i naprawy sprzętu.

### **Wydatki majątkowe:**

1. Na lata 2016-2021 przyjęto wydatki z uwzględnieniem danych wynikających z materiałów planistycznych złożonych przez komórkę organizacyjną urzędu ds. inwestycji.
2. W roku 2016 zaplanowano wydatki majątkowe niezbędne do realizacji, a niektóre finansowane z Funduszy Sołeckich.

W kolejnych latach wysokość środków przeznaczonych na wydatki majątkowe jest uzależniona od kształtującej się nadwyżki operacyjnej netto budżetu, liczonej jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, pomniejszona o wydatki związane z obsługą długu i spłatą zadłużenia oraz z możliwością pozyskania środków z budżetu Unii Europejskiej lub z innych funduszy.

### **III. Wynik finansowy**

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Oznacza to, że część bieżąca budżetu musi być, co najmniej zrównoważona. Tymi zasadami kierowano się przy opracowywaniu budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2016 rok.

W 2016 roku zaplanowano budżet zrównoważony, w którym dochody budżetowe są równe wydatkom budżetowym.

Począwszy od 2017 roku do 2021 roku prognozuje się, że wynik budżetu Gminy stanowić będzie nadwyżka budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W całym okresie prognozowania zostaje zachowana relacja wynikająca z art. 242, 243 i art.244 ustawy o finansach publicznych.

#### **IV. Przychody**

W roku 2016 Gmina zobowiązana jest na podstawie podpisanych w latach poprzednich umów kredytowych, dokonać spłat rat kredytów i pożyczek w wysokości 1.513.962,71 zł. i dlatego w budżecie roku 2016 zaplanowano zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.513.962,71 zł. na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Kredyt ten planuje się zaciągnąć na lata 2017-2021.

#### **V. Rozchody**

Na 2016 rok zaplanowano kwotę rozchodów w wysokości **1.513.962,71 zł.** Są to spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Z kwoty tej na podstawie art.243 ust.3 pkt.1 Ustawy o Finansach Publicznych wyłączono kwotę 407.063,54 zł., ponieważ jest to spłata kredytu na sfinansowanie wydatków związanych z realizacją projektu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu", w części dotyczącej środków z budżetu Unii Europejskiej, który będzie realizowany do końca 2015 roku. Jest to projekt z udziałem środków Unii Europejskiej. Zgodnie z podpisanym aneksem wydatki zostaną zrefundowane w 2016 roku.

W kolejnych prognozowanych latach budżetowych uwzględniono spłaty kredytów zaciągniętych

w latach ubiegłych i w roku 2016. I tak :

- 2017 rok - 1.369.120,00 zł.,
- 2018 rok - 1.344.346,26 zł.,
- 2019 rok - 1.336.720,00 zł.,
- 2020 rok - 1.315.270,00 zł.,
- 2021 rok - 1.305.989,16 zł.

#### **VI. Stan zadłużenia**

Z prognozy wynika, że stan zadłużenia Gminy Niwiska na koniec 2016 roku, po uwzględnieniu planowanych do zaciągnięcia kredytów lub pożyczek w 2016 roku oraz dokonanych spłat rat kredytowych wyniesie **6.671.445,42,zł.**, co stanowi 35,84% dochodów budżetu. W kolejnych latach (2017-2021) stan zadłużenia spada, ponieważ nie planuje się zaciągać nowych kredytów (pożyczek), jedynie planuje się spłacać, wcześniej zaciągnięte zobowiązania z planowanej nadwyżki budżetowej. Zadłużenie Gminy w rozbiciu na poszczególne lata przedstawia się następująco:

- 2017 rok - 5.302.325,42 zł.,
- 2018 rok - 3.957.979,16 zł.,
- 2019 rok - 2.621.259,16 zł.
- 2020 rok - 1.305.989,16 zł.

#### **VII. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia):**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w art. 243 po raz pierwszy wprowadziła „indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia”. Jest on liczony indywidualnie, dla każdej jednostki samorządu terytorialnego odrębnie, na dany rok budżetowy. Stanowi on średnią z 3 ostatnich lat dla relacji: dochody bieżące powiększone o dochody ze sprzedaży majątku, pomniejszone o wydatki bieżące. Relacja ta liczona jest do dochodów ogółem w każdym roku. Czasokres 3 poprzednich lat, uwzględniany podczas liczenia wskaźnika, pozwala zapobiec przypadkowym wahaniom związanym ze szczególnymi zdarzeniami w danym roku. Planując kwotę na obsługę długu w danym roku należy ją kontrolować, ponieważ nie może przekroczyć dopuszczalnego poziomu indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia. Kontrolować należy również poziom wydatków bieżących, gdyż ich większy wzrost (bez dodatkowych dochodów bieżących) może skutkować uszczupleniem możliwości spłaty zobowiązań i utratą płynności finansowej gminy.

Zgodnie z art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych do obliczenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu Gminy. Natomiast do obliczenia relacji dla poprzednich dwóch lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych. W wieloletniej prognozie finansowej wyszczególnione zostały kwoty niezbędne do obliczenia indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia na 2016 rok.

Przy planowaniu zadłużenia Gminy w latach 2016-2021 zastosowano limity wynikające z art. 243 i 244 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Należy zwrócić również uwagę na to iż wszystkie wskaźniki wynikające z ustawy o finansach publicznych zostały zachowane, a przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niwiska na lata 2016 - 2021 jest zgodna z projektem uchwały budżetowej na 2016 rok w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów budżetu.