Uchwała Nr XLIII/255/2018

Rady Gminy w Niwiskach

z dnia 30 stycznia 2018 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niwiska na 2018 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r. poz.1875 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku, poz.2077)

Rada Gminy w Niwiskach

uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Niwiska wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 – 2023 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.

§ 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,

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.20

b) dostawy gazu z sieci gazowej,

c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXXII/173/2017 Rady Gminy Niwiska z dnia 26 stycznia 2017 roku ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2018 roku.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.20

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwały Nr XLIII/255/2018 z dnia 30.12.2018
z dnia 2018-01-30

Wyszczególnienie		Dochody ogółem [x]	z tego:									
			Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	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 [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	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
Wykonanie 2015		21 020 668,22	19 383 717,11	1 712 855,00	1 778,90	1 601 019,00	776 878,26	11 145 456,00	4 657 974,00	1 636 951,11	59 499,60	1 391 281,10
Wykonanie 2016		25 724 507,23	24 711 120,43	1 867 320,00	1 915,05	1 843 849,94	852 361,10	11 360 311,00	9 064 585,22	1 013 386,80	54 920,28	953 466,52
Plan 3 kw. 2017		28 472 702,69	27 211 415,68	2 400 249,00	1 200,00	1 704 250,00	855 000,00	12 067 647,00	10 328 211,68	1 261 287,01	14 898,38	1 215 486,63
Wykonanie 2017		27 993 997,11	27 364 012,75	2 451 692,00	2 292,82	1 653 122,50	880 910,07	12 101 765,00	10 224 929,56	629 984,36	14 749,40	1 214 271,14
2018	A	30 647 524,74	25 867 209,04	2 232 917,00	1 500,00	1 689 570,00	848 360,00	12 791 220,00	8 996 822,04	4 780 315,70	10 000,00	1 685 801,81
	B	30 647 524,74	25 867 209,04	2 232 917,00	1 500,00	1 689 570,00	848 360,00	12 791 220,00	8 996 822,04	4 780 315,70	10 000,00	1 685 801,81
	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	28 217 695,00	27 212 695,00	2 282 275,00	2 000,00	1 721 672,00	867 872,00	13 085 419,00	10 121 329,00	1 005 000,00	5 000,00	915 689,00
	B	28 217 695,00	27 212 695,00	2 282 275,00	2 000,00	1 721 672,00	867 872,00	13 085 419,00	10 121 329,00	1 005 000,00	5 000,00	915 689,00
	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	29 806 940,00	28 951 940,00	3 447 168,00	3 000,00	1 761 270,00	885 538,00	13 386 383,00	10 354 119,00	855 000,00	5 000,00	850 000,00
	B	29 806 940,00	28 951 940,00	3 447 168,00	3 000,00	1 761 270,00	885 538,00	13 386 383,00	10 354 119,00	855 000,00	5 000,00	850 000,00
	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	31 316 724,00	30 773 724,00	4 277 665,00	3 000,00	1 725 706,00	903 249,00	13 564 090,00	10 592 263,00	543 000,00	5 000,00	538 000,00
	B	31 316 724,00	30 773 724,00	4 277 665,00	3 000,00	1 725 706,00	903 249,00	13 564 090,00	10 592 263,00	543 000,00	5 000,00	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

za organ stanowiący Robert Marek Róg
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.20

2022	A	33 941 757,00	32 939 757,00	5 399 000,00	5 000,00	1 780 220,00	921 314,00	13 835 372,00	11 052 350,00	1 002 000,00	2 000,00	1 000 000,00
	B	33 941 757,00	32 939 757,00	5 399 000,00	5 000,00	1 780 220,00	921 314,00	13 835 372,00	11 052 350,00	1 002 000,00	2 000,00	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	0,00
2023	A	34 199 371,00	33 697 371,00	6 411 067,00	5 000,00	1 821 165,00	942 504,00	14 153 585,00	11 306 554,00	502 000,00	2 000,00	500 000,00
	B	34 199 371,00	33 697 371,00	6 411 067,00	5 000,00	1 821 165,00	942 504,00	14 153 585,00	11 306 554,00	502 000,00	2 000,00	500 000,00
	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 [x]	z tego:								
			Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
				z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	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 [4)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	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) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
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
Wykonanie 2015		21 750 618,65	16 256 342,22	0,00	0,00	0,00	147 330,73	147 330,73	0,00	0,00	5 494 276,43
Wykonanie 2016		24 642 424,04	21 213 144,92	0,00	0,00	0,00	162 393,26	162 393,26	0,00	0,00	3 429 279,12
Plan 3 kw. 2017		29 334 985,53	24 538 575,74	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	4 796 409,79
Wykonanie 2017		27 842 904,81	23 407 842,80	0,00	0,00	0,00	156 587,16	156 587,16	0,00	0,00	4 435 062,01
2018	A	31 477 524,74	24 275 666,04	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	7 201 858,70
	B	31 477 524,74	24 275 666,04	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	7 201 858,70
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	26 604 965,00	24 405 130,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 199 835,00
	B	26 604 965,00	24 405 130,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 199 835,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	28 215 660,00	25 356 252,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 859 408,00
	B	28 215 660,00	25 356 252,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 859 408,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	29 859 182,41	27 384 551,41	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 474 631,00
	B	29 859 182,41	27 384 551,41	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	2 474 631,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	33 116 578,87	28 638 002,87	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	4 478 576,00
	B	33 116 578,87	28 638 002,87	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	4 478 576,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	33 574 192,87	29 341 310,87	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	4 232 882,00
	B	33 574 192,87	29 341 310,87	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	4 232 882,00
	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 x	Przychody budżetu x	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015		-729 950,43	2 371 485,46	0,00	0,00	372 203,75	372 203,75	1 999 281,71	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016		1 082 083,19	1 440 247,71	0,00	0,00	521 702,57	0,00	893 545,14	0,00	25 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2017		-862 282,84	2 231 402,84	0,00	0,00	983 553,84	862 282,84	1 247 849,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		151 092,30	1 583 553,84	0,00	0,00	983 553,84	428 958,16	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	A	-830 000,00	2 150 356,26	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 356,26	830 000,00	0,00	0,00
	B	-830 000,00	2 150 356,26	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 356,26	830 000,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	1 612 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 612 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	1 591 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 591 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	1 457 541,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 457 541,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	825 178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	825 178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	625 178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	625 178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu [x]	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych [x]	w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7], a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
				Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]	z tego:							
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy [x]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy [x]	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy [6] [x]					
Lp		5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015		1 124 020,00	1 124 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 671 445,42	0,00	3 127 374,89	3 499 578,64
Wykonanie 2016		1 538 962,71	1 513 962,71	84 216,67	84 216,67	0,00	0,00	25 000,00	6 051 027,85	0,00	3 497 975,51	4 019 678,08
Plan 3 kw. 2017		1 369 120,00	1 369 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 929 756,85	0,00	2 672 839,94	3 656 393,78
Wykonanie 2017		1 369 120,00	1 369 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 281 907,85	0,00	3 956 169,95	4 939 723,79
2018	A	1 320 356,26	1 320 356,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 111 907,85	0,00	1 591 543,00	1 591 543,00
	B	1 320 356,26	1 320 356,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 111 907,85	0,00	1 591 543,00	1 591 543,00
	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	1 612 730,00	1 612 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 499 177,85	0,00	2 807 565,00	2 807 565,00
	B	1 612 730,00	1 612 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 499 177,85	0,00	2 807 565,00	2 807 565,00
	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	1 591 280,00	1 591 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 907 897,85	0,00	3 595 688,00	3 595 688,00
	B	1 591 280,00	1 591 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 907 897,85	0,00	3 595 688,00	3 595 688,00
	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	1 457 541,59	1 457 541,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 356,26	0,00	3 389 172,59	3 389 172,59
	B	1 457 541,59	1 457 541,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 356,26	0,00	3 389 172,59	3 389 172,59
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	825 178,13	825 178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 178,13	0,00	4 301 754,13	4 301 754,13
	B	825 178,13	825 178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 178,13	0,00	4 301 754,13	4 301 754,13
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	625 178,13	625 178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 356 060,13	4 356 060,13
	B	625 178,13	625 178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 356 060,13	4 356 060,13
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
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[x]	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[x]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [x]	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[x]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [x]	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) [x]	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 [x]	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 [x]
Lp		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015		6,05%	6,05%	0,00	6,05%	15,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2016		6,52%	6,19%	0,00	6,19%	13,81%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017		5,51%	5,51%	0,00	5,51%	9,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2017		5,45%	5,45%	0,00	5,45%	14,18%	x	x	x	x
2018	A	4,90%	4,90%	0,00	4,90%	5,23%	12,80%	14,38%	TAK	TAK
	B	4,90%	4,90%	0,00	4,90%	5,23%	12,80%	14,38%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	A	6,42%	6,42%	0,00	6,42%	9,97%	9,49%	11,07%	TAK	TAK
	B	6,42%	6,42%	0,00	6,42%	9,97%	9,49%	11,07%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2020	A	5,84%	5,84%	0,00	5,84%	12,08%	8,21%	9,79%	TAK	TAK
	B	5,84%	5,84%	0,00	5,84%	12,08%	8,21%	9,79%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2021	A	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	10,84%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
	B	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	10,84%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2022	A	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	12,68%	10,96%	10,96%	TAK	TAK
	B	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	12,68%	10,96%	10,96%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2023	A	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	12,74%	11,87%	11,87%	TAK	TAK
	B	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	12,74%	11,87%	11,87%	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 [10]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
							z tego:				
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego [11]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp		10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
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
Wykonanie 2016		0,00	0,00	8 602 982,84	103 951,86	0,00	0,00	0,00	302 392,88	1 780 577,97	1 346 308,27
Plan 3 kw. 2017		0,00	0,00	9 715 899,40	149 000,00	0,00	0,00	0,00	1 876 202,24	1 402 616,95	22 000,00
Wykonanie 2017		0,00	0,00	9 618 740,41	146 020,00	0,00	0,00	0,00	1 876 202,24	1 402 616,95	22 000,00
2018	A	0,00	0,00	10 511 155,30	154 560,00	0,00	0,00	0,00	2 089 182,08	3 989 707,30	830 000,00
	B	0,00	0,00	10 511 155,30	154 560,00	0,00	0,00	0,00	2 089 182,08	3 989 707,30	830 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	1 612 730,00	1 612 730,00	10 572 341,00	161 159,00	0,00	0,00	0,00	1 433 400,00	766 435,00	0,00
	B	1 612 730,00	1 612 730,00	10 572 341,00	161 159,00	0,00	0,00	0,00	1 433 400,00	766 435,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	1 591 280,00	1 591 280,00	9 916 728,00	167 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 859 408,00	0,00
	B	1 591 280,00	1 591 280,00	9 916 728,00	167 606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 859 408,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	1 457 541,59	1 457 541,59	9 985 720,00	174 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 474 631,00	0,00
	B	1 457 541,59	1 457 541,59	9 985 720,00	174 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 474 631,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	825 178,13	825 178,13	10 085 577,00	181 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 478 576,00	0,00
	B	825 178,13	825 178,13	10 085 577,00	181 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 478 576,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	625 178,13	625 178,13	10 317 545,00	188 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 232 882,00	0,00
	B	625 178,13	625 178,13	10 317 545,00	188 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 232 882,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi 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 [14)]			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
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
Wykonanie 2016		478 898,28	478 898,28	478 898,28	620 482,16	620 482,16	620 482,16	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017		791 925,06	791 925,06	791 925,06	1 056 304,70	1 056 304,70	1 056 304,70	795 825,06	795 825,06	795 825,06
Wykonanie 2017		791 925,06	791 925,06	791 925,06	1 056 304,70	1 056 304,70	1 056 304,70	795 825,06	795 825,06	795 825,06
2018	A	465 454,04	465 454,04	465 454,04	1 685 801,81	1 685 801,81	1 685 801,81	466 064,05	466 064,05	466 064,05
	B	465 454,04	465 454,04	465 454,04	1 685 801,81	1 685 801,81	1 685 801,81	466 064,05	466 064,05	466 064,05
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	0,00	0,00	0,00	915 689,00	915 689,00	915 689,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	915 689,00	915 689,00	915 689,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 15)	w tym: 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	w tym: 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
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
Wykonanie 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017		1 429 214,70	1 429 214,70	1 429 214,70	559 565,53	559 565,53	559 565,53	559 565,53	0,00	0,00
Wykonanie 2017		1 429 214,70	1 429 214,70	1 429 214,70	559 565,53	559 565,53	559 565,53	559 565,53	0,00	0,00
2018	A	1 084 198,00	1 084 198,00	1 084 198,00	166 722,76	166 722,76	166 722,76	166 722,76	0,00	0,00
	B	1 084 198,00	1 084 198,00	1 084 198,00	166 722,76	166 722,76	166 722,76	166 722,76	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	1 033 400,00	1 033 400,00	1 033 400,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00
	B	1 033 400,00	1 033 400,00	1 033 400,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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						
			w tym:							
		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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Lp		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015		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
Plan 3 kw. 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
					w tym:			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp		14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015		1 124 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016		1 513 962,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017		1 369 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		1 369 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	A	1 320 356,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 320 356,26	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	1 612 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 612 730,00	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	1 591 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 591 280,00	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	1 457 541,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 457 541,59	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
2022	A	825 178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	825 178,13	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

2023	A	625 178,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	625 178,13	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

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niwiska na lata 2018 - 2023, 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 2016 r., poz. 1870) uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego organ stanowiący przyjmuje nie później niż uchwałę budżetową na 2018 rok.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Niwiska na lata 2018-2023 (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 2016 r., poz. 1870), określające minimalną szczegółowość tego dokumentu. Prognozę opracowano
z uwzględnieniem czasookresu, na jaki zaplanowano spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek, a więc do 2023 roku.

W latach od 2018-2023 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:

I. Dochody bieżące:

1. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT):

- w 2018 r. przyjęto kwotę, jaka została obliczona przez Ministerstwo Finansów,

- w latach 2019 - 2023 przyjęto wzrost w stosunku do roku poprzedniego o taki sam wskaźnik jaki zastosowało Ministerwto Finansów do obliczenia tych dochodów na 2018 rok, ponieważ wg wyliczeń Ministerstwa Finansów dochody te będą prawdopodobnie wzrastać w mniejszym stopniu niż w poprzednich latach. Wpływ na to ma proponowane podwyższenie kwoty wolnej od podatku dla osób fizycznych. Dlatego też już Ministerstwo Finansów na rok 2018 zaplanowało kwotę niższą od ubiegłorocznej.

2. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT):

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.20

- w 2018 r. przyjęto wpływy w oparciu o wykonanie roku 2017,

- w latach 2019 - 2023 dochody oszacowano na podstawie średnich wpływów z 3 ostatnich lat, które kształtują się na jednakowym poziomie. Od roku 2019 przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu, ponieważ wg ostatnich komunikatów GUS gospodarka zaczyna sie rowizjaći PKB również rośnie. Być może poprawi to kondycję finansową zakładów funkcjonujacych na naszej gminie.

3. Podatki i opłaty:

a) w 2018 roku dochody budżetowe z tytułu podatków i opłat zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2017. Zaplanowano minimalny wzrost podatków lokalnych, na podstawie projektów uchwał Rady Gminy, które zostana w m-cu listopadzie uchwalone przez Rade Gminy. W związku ze wzrostem ceny drewna w stosunku do roku ubiegłego podatek leśny został zwiększony o kwote wzrostu ceny drewna.

- w latach 2019 - 2023 założono wzrost z w/w tytułów o przewidywaną inflację, wynoszącą średnio 2,3%,

b) podatki gromadzone przez urzędy skarbowe - w 2018 r. to kwota wynikająca z przewidywanego wykonania roku 2017,

- w latach 2019 - 2023 założono również wzrost tych dochodów o przewidywaną inflację, wynoszącą średnio 2,3%,

c) opłaty lokalne, tzn. opłata targowa, skarbowa, od posiadania psów i tzw. „opłata śmieciowa":

- w 2018 r. - kwota wynika z projektów uchwał Rady Gminy określających stawki poszczególnych opłat,

- w latach 2019 - 2023 założono wzrost dochodów w wysokości 2,3% w stosunku do roku poprzedniego,

d) pozostałe opłaty o charakterze jednorazowym, m.in. za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, grzywien i kar za korzystanie ze środowiska:

- w 2018 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 2017 w związku ze zmniejszeniem się liczby punktów sprzedających napoje alkoholowe. Natomiast dochody z tytułu grzywien i kar za korzystanie ze środowiska przyjęto w wielkości przewidywanego wykonania roku 2017,.

- od 2019 r. do 2023 roku dochody te utrzymano są na poziomie 2018 roku.

4. Pozostałe bieżące dochody budżetowe:

- odsetki od środków na rachunkach bankowych i od zakładanych lokat w 2018 roku to kwota wynikająca z przewidywanego niższego oprocentowania w bankach środków na rchunkach bieżacych budzetu gminy oraz niższego oprocentowania lokat w stosunku do lat

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.20

ubiegłych.

- od 2019 r. do 2023 roku ustalono stałą coroczną kwotę odsetek w wysokości 15.000,00 zł. Jest to kwota realna do wykonania, biorąc pod uwagę przepływy pieniężne oraz przewidywane niższe oprocentowanie środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.

- dochody z tytułu najmu i dzierżawy w 2018 roku kwota wynika z obliczeń dokonanych na podstawie zawartych umów,

- w latach 2019 - 2023 założono wzrost dochodów w wysokości 1,0% w stosunku do roku poprzedniego,

5.Subwencję ogólną na 2018 rok przyjęto w wysokości wstępnie oszacowanej przez Ministerstwo Finansów,

- w latach 2019-2023 wpływy oszacowano z uwzględnieniem zwiększenia tej subwencji w związku z wprowadzoną od wrzesnia 2017 roku reformą oświaty,

6. Dotacje na własne i zlecone zadania bieżące oraz środki na zadania bieżące:

- w 2018 roku 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 2019 - 2023 r. założono wzrost dochodów z tytułu dotacji w wysokości średnio ok. 1,0% w stosunku do roku poprzedniego. Należy wspomnieć, że największą pozycję w dotacjach są dotacje na zadania zlecone związane z realizacją świadczenia wychowawczego i wypłat z funduszu alimentacyjnego.

7. Dotacje na realizację projektów z udziałem środków z Budżetu Unii Europejskiej.

- w 2018 roku przyjeto kwoty wynikajace z podpisanych umów na realizacje projektów:

a) Edukacja szansą na rozwój,

b) Budujemy i wzmacniamy rodzinę - Kompleksowy program wsparcia rodzin z terenu Gminy Niwiska,

II. Dochody majątkowe:

W roku 2016 została podpisana umowa na dofinansowanie Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020 na "Rozbudowę i przebudowę części budynku Szkoły Podstawowej w Przyłęku pod salę gimnastyczną z zapleczem sanitarnym wraz z wyposażeniem klasopracowni", z której przyjęto dofinansowanie w wysokości 698.637,36 zł. W 2017 roku została podpisana umowa z Funduszem Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie tego projektu w 2018 Gmina otrzyma na ten cel 165.800,00 zł.

26 września 2017 roku została podpisana umowa z Samorządem Województwa Podkarpackiego na realizację budowy kanalizacji sanitarnej Hucisko-Zapole-Trześń i Niwiska oraz budowa sieci wodociągowej w Niwiskach, na podstawie której przyjeto dotacje

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.20

w wysokości 1.084.198,00 zł.

29 grudnia 2017 roku Gmina Niwiska podpisała umowę na dofinansowanie projektu pn. "Rozwój OZE w Gminach: Grębów, Jasienica Rosielna, Majdan Królewski, Markowa, Niwiska, Ostrów, Sędziszów Małopolski" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Wartość dofinansowania dla Gminy Niwiska w wysokości 1.768.851,37 zł. Wkład prywatny- wpłat mieszkańców 1.052.828,97 zł

Dochody ze sprzedaży majątku gminy przyjęto w wysokości 10.000,00 zł., które planuje się wykonać. W kolejnych latach zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwotach, które wynikają z planowanych sprzedaży mienia komunalnego.

II. Wydatki:

Prognoza wydatków obejmuje ważniejsze poniższe tytuły:

Wydatki bieżące:

1. Wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz zpochodnymi:

- w roku 2018 założono wzrost wydatków na ten cel o przewidywaną inflacje w wysokosci 2,3%, - w latach 2019 – 2023 założono wzrost wydatków średnio o 1,0% w stosunku do roku poprzedniego,

2. Wydatki na bieżące naprawy i remonty:

- w 2018 rok przyjęto kwoty wynikające z planowanych do realizacji zadań,

- od 2019 do 2023 roku wydatki te zaplanowano w wysokościach podwyższonych o przewidywaną inflację, tj. 2,3% w stosunku do lat ubiegłych,

3. Świadczenia na rzecz osób fizycznych:

- w 2018 roku 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 2019 - 2023 założono wzrost o 2,3% 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 2018 r. przyjęto kwoty wynikające ze złożonych zapotrzebowań i przewidywanego wykonania roku 2017 oraz corocznego podwyżania diet radnym, co wynika z podjetej uchwały przez Radę Gminy,

- w kolejnych latach tj. od 2018 do 2022 roku założono wzrost w stosunku do roku poprzedniego, ponieważ zgodnie z podjętą uchwałą diety Radnych Rady Gminy corocznie mają wzrastać o 4%,

5. Pozostałe wydatki bieżące (bez obsługi długu):

- w 2018 roku przyjęto kwoty wynikające z zaplanowanych do realizacji zadań własnych i

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.20

zleconych,

- w 2019 -2023 roku założono wzrost o 2,3%,

6. Obsługa długu: zaplanowane wydatki na ten cel to kwoty szacunkowe, obliczone na podstawie podpisanych umów o kredytach i pożyczkach, które ustalono na poziomie 180.000.00 zł w roku 2018; w 2019 r. jest to 200.000.00 zł

Wydatki majątkowe:

1. Na lata 2018-2023 przyjęto wydatki z uwzględnieniem danych wynikających z materiałów planistycznych złożonych przez komórkę organizacyjną urzędu ds. inwestycji.

2. W roku 2018 zaplanowano wydatki majątkowe wynikające z podpisanej umowy z Marszałkiem Województwa Podkarpackiego na realizację projektu "Rozbudowa i przebudowa części budynku Szkoły Podstawowej w Przyłęku pod salę gimnastyczną z zapleczem sanitarnym wraz z wyposażeniem klasopracowni."w kwocie 933.230,64 zł

3. Również zaplanowano inwestycje finansowane ze środków budżetu gminy, a niektóre finansowane z Funduszy Sołeckich.

4. Na budowę kanalizacji sanitarnej Hucisko-Zapole-Trześń i Niwiska oraz budowa sieci wodociagowej w Niwiskach przyjęto wydatki w wysokości 1.084.198,00 zł. wynikajace z podpisanej umowy z Samorzadem Województwa Podkarpackiego i środki budżetu gminy w kwocie 166.722,76 zł.

5. Na realiacje zadania pn. "Rozwój OZE w Gminach: Grębów, Jasienica Rosielna, Majdan Królewski, Markowa, Niwiska, Ostrów, Sędziszów Małopolski" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego- zaplanowano kwotę 2.839.341,51 zł.

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 budżetu

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 2018 rok.

W 2018 roku wynik finansowy budżetu gminy stanowiący różnicę między planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami jest liczbą ujemną, a więc wykazuje deficyt budżetu w wysokości **830.000,00 zł.,** który zostanie sfinansowany z zaciagnietego kredytu lub pożyczki. Planuje się również zaciągnąć kredyt lub pożyczkę w wysokości 1.320.356,26 zł. na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek. Ogółem zaplanowano

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.20

zaciągnięcie kredytu lub pożyczki w wysokosci 2.150.356,26 zł.

Począwszy od 2019 roku do 2023 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 2018 Gmina zobowiązana jest na podstawie podpisanych w latach poprzednich umów kredytowych, dokonać spłat rat kredytów i pożyczek w wysokości 1.320.356,26 zł., a budżet roku 2018 zamyka się deficytem w wysokości 830.000,00 zł., dlatego też planuje się zaciągnąć kredyt lub pożyczkę w wysokości 2.150.356,26 zł. Dlatego przychody budżetu to kwota 2.150.356,26 zł. Kredyt lub pożyczkę planuje się zaciągnąć na lata 2018-2023.

V. Rozchody

Na 2018 rok zaplanowano kwotę rozchodów w wysokości **1.320.356,26 zł.** Są to spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

W kolejnych prognozowanych latach budżetowych uwzględniono spłaty kredytów zaciągniętych
w latach ubiegłych i w roku 2018 i tak :

- 2019 rok - 1.612.730,00 zł.,
- 2020 rok - 1.591.280,00 zł.,
- 2021 rok - 1.457.541.59 zł.,
- 2022 rok - 825.178,13 zł.,
- 2023 rok - 625.178,13 zł.

VI. Stan zadłużenia

Z prognozy wynika, że stan zadłużenia Gminy Niwiska na koniec 2018 roku, po uwzględnieniu planowanych do zaciągnięcia kredytów lub pożyczek w 2018 roku oraz dokonanych spłat rat kredytowych wyniesie **6.111.907,85 zł.,** co stanowi 19,94% planowanych dochodów budżetu. W kolejnych latach (2019-2023) 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 sie następująco:

- 2019 rok - 4.499.177,85zł.,
- 2020 rok - 2.907.897,85 zł.,

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.20

- 2021 rok -1.450.356,26 zł.,
- 2022 rok - 625.178,13 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. Czasookres 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 2018 rok.

Przy planowaniu zadłużenia Gminy w latach 2018-2023 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 2018 - 2023 jest zgodna z projektem uchwały budżetowej na 2018 rok w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów budżetu.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.02.20