Uchwała Nr 157/XXVIII/16
Rady Gminy Sierpc z 30 grudnia 2016r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierpc
na lata 2017–2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.5 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r, poz.885 z późn.zm.), Rada Gminy Sierpc uchwala, co następuje :

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sierpc na lata 2017–2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2

Traci moc Uchwała Nr 107/XVI/15 Rady Gminy Sierpc z dnia 21 grudnia 2015r.w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sierpc na lata 2016-2024.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sierpc.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2017 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
A. Kanigowski
Andrzej Kanigowski

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2024

I. Założenia ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Sierpc została sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje lata 2017-2024, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.
Przy opracowywaniu WPF oparto się na wytycznych Ministra Finansów zakresie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.
Przy opracowaniu założeń do WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości wykonania w latach 2014-2015, planu budżetu na rok 2016 wg stanu na dzień 30 września 2016r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2016 rok.
W budżecie na rok 2017 najważniejszymi przyjętymi założeniami są planowane kwoty podane przez:
- Ministra Finansów w zakresie wysokości kwot poszczególnych części subwencji oraz udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
- Wojewodę Mazowieckiego i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w zakresie wysokości kwot dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.
Wysokość kwotywyrównawczej subwencji ogólnej uległa zwiekszeniu w porównaniu z rokiem 2016.

II. Dochody ogółem.

Planowane dochody gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy realizacji poszczególnych składników dochodów w ostatnich trzech latach. Analiza ta wskazuje, że największy udział w dochodach mają:
- subwencja ogólna z budżetu państwa - wzrost w 2017 roku w stosunku do roku 2016
- podatki i opłaty lokalne - planowany niewielki wzrost ok.2 % wpływu dochodów w porównaniu z 2016 rokiem.
- dotacje celowe - zgodnie z informacją od Wojewody Mazowieckiego plan dotacji na 2017 rok uległ zmnianie ze względu na zmiany w klasyfikacji budżetowej
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - zgodnie z informacją Ministra Finansów plan na 2017 rok uległ niewielkiemu zmniejszeniu.

Na etapie projektu budżetu przewiduje się złożenie wniosku w celu pozyskania dochodów ze środków Unii Europejskiej na zadanie: Budowa ogólnodostępnej i nikomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej w m.Borkowo Wielkie.

W trakcie realizacji budżetu zakłada się podjęcie działań w ramach:
- zwiększenia ściągalności zaległości z tytułu wpływów z podatków i opłat lokalnych
- kontrolę podatników
- w razie występujących trudności sprzedaż majątku gminy
w celu zwiększenia dochodów gminy Sierpc.

W 2017 roku plan dochodów ogółem to kwota 29.239.689 zł, w tym dochody bieżące - 29.139.689 zł, dochody majątkowe - 100.000 zł.

Od 2018 roku do 2024 przyjęto wzrost dochodów o wskaźnik wzrostu zgodnie z tabelą:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wskaźnik wzrostu	2,0%	2,1%	2,2%	2,3%	2,3%	2,3%	2,3%

III.Wydatki ogółem.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych i z uwzględnieniem realizowania zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.
Prognozę oparto na założeniu określonym w art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.
W ramach wydatków bieżących zaplanowano:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na podstawie zawartych umów o pracę na koniec III kw./2016 przy uwzględnieniu wypłat odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych i wzrostem wynagrodzeń maksymalnie do 3 % w zależności od kondycji finansowej gminy
- wydatki na obsługę długu - na podstawie harmonogramów spłat zgodnie z prognozowaną stawką WIBOR 3M
- dotacje udzielone z budżetu gminy - zgodnie z zawartymi umowami i porozumieniami
- pozostałe wydatki bieżące - na podstawie wykonania za okres III kw/2016.
Założono dużą dyscyplinę finansową w realizacji wydatków, ze względu na trudną sytuacje finansową Gminy Sierpc.

W 2016 roku plan wydatków ogółem wynosi 28.694.394,75 zł, w tym wydatki bieżące - 27.627.369,75 zł, wydatki majątkowe - 1.067.025 zł.

Od 2017 roku do 2024 przyjęto wzrost wydatków o wskaźnik wzrostu zgodnie z tabelą:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wskaźnik wzrostu	2,6%	2,7%	2,8%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%

pod warunkiem wykonania dochodów na założonym poziomie w poszczególnych latach.

IV. Wynik budżetu.

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami. W **2017** roku to kwota **545.294,25 zł**, z czego 165.294,25 zł - na spłatę pożyczek z WFOŚiGW, 80.000 zł - na spłatę kredytu skonsolidowanego oraz 300.000 zł na wykup emisji obligacji. W latach 2018-2024 wynik budżetu nadal będzie dodatni i zaplanowany nadwyżką

przeznaczoną na spłatę kredytu i wykup emisji obligacji.
Zaplanowane nadwyżki są realne do osiągnięcia przez Gminę Sierpc.

V.Przychody i rozchody budżetu.

Przychody budżetu w 2017 roku i w latach następnych zostały zaplanowane corocznie w kwocie 0 zł. Nie planuje się zaciągać kolejnych kredytów i pożyczek.
Rozchody określają spłatę rat zadłużenia z tytułu zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego oraz wykupu emisji obligacji. W 2017 roku spłata wyniesie 545.294,25 zł, w kolejnych latach raty spłat będą wzrastały.

VI.Kwota długu.

Stan zadłużenia na konie 2017 roku wyniesie 6.394.000 zł. W kolejnych latach po dokonanych spłatach, dług będzie się stopniowo zmniejszał, aż do 2024 roku, gdzie na dzień 31 grudnia 2024 wyniesie 0 zł.

VII. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty rat i odsetek od kredytów, pożyczek i wykupu obligacji.

Wskaźnik określa indywidualną możliwość gminy do zaciągania kredytów, pożyczek i emisji obligacji i przeznaczania ich na rozwój.
Dopuszczalny wskaźnik dla Gminy Sierpc w 2016 roku wyniesie 3,93%. W lata 2017-2024 będzie stopniowo wzrastał.
Gmina Sierpc nie przewiduje wydatków objętych limitem art.226 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.
W latach 2017-2024 nie przewiduje się wydatków bieżących i majątkowych na przedsięwzięcia związane z projektami i zadaniami związanymi z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2,3 oraz innymi programami i zadaniami, w tym inwestycjami wieloletnimi.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
A. Kanigowski
ndrzej Kanigowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	23 245 614,26	22 832 108,50	2 384 931,00	-438,33	5 140 159,00	3 191 959,00	8 678 037,00	4 987 597,00	413 505,76	0,00	364 429,00
Wykonanie 2015	23 201 924,76	23 134 121,01	2 693 838,00	5 533,67	4 763 702,04	3 257 247,00	9 138 303,00	5 061 758,82	67 803,75	0,00	67 803,75
Plan 3 kw. 2016	28 061 919,00	27 921 919,00	2 499 065,00	10 000,00	5 741 560,00	3 438 860,00	8 959 358,00	9 548 536,00	140 000,00	0,00	140 000,00
Wykonanie 2016	28 464 670,00	28 324 670,00	2 499 065,00	10 000,00	5 741 560,00	3 438 860,00	8 959 358,00	9 951 287,00	140 000,00	0,00	140 000,00
2017	29 239 689,00	29 139 689,00	2 537 577,00	10 000,00	5 763 200,00	3 530 000,00	9 797 843,00	9 937 969,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2018	29 519 000,00	29 519 000,00	2 564 463,00	10 000,00	5 891 000,00	3 528 000,00	9 193 000,00	10 211 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	29 902 000,00	29 902 000,00	2 597 801,00	10 000,00	5 968 000,00	3 574 000,00	9 313 000,00	10 344 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	30 680 000,00	30 680 000,00	2 631 572,00	10 000,00	6 045 000,00	3 621 000,00	9 434 000,00	10 479 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	31 079 000,00	31 079 000,00	2 665 783,00	10 000,00	6 124 000,00	3 668 000,00	9 557 000,00	10 615 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	31 483 000,00	31 483 000,00	2 700 438,00	10 000,00	6 204 000,00	3 715 000,00	9 681 000,00	10 753 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	31 892 000,00	31 892 000,00	2 735 543,00	10 000,00	6 284 000,00	3 764 000,00	9 807 000,00	10 893 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	32 306 000,00	32 306 000,00	2 771 105,00	10 000,00	6 366 000,00	3 813 000,00	9 934 000,00	11 034 000,00	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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	22 901 715,58	22 137 724,37	0,00	0,00	0,00	134 163,00	134 163,00	0,00	0,00	763 991,21
Wykonanie 2015	23 194 291,95	22 158 076,25	0,00	0,00	0,00	248 578,50	248 578,50	0,00	0,00	1 036 215,70
Plan 3 kw. 2016	27 837 919,00	26 631 212,00	0,00	0,00	0,00	216 400,00	216 400,00	0,00	0,00	1 206 707,00
Wykonanie 2016	28 240 670,00	27 134 640,00	0,00	0,00	0,00	216 400,00	216 400,00	0,00	0,00	1 106 030,00
2017	28 694 394,75	27 627 369,75	0,00	0,00	0,00	342 000,00	342 000,00	0,00	0,00	1 067 025,00
2018	29 085 000,00	27 986 000,00	0,00	0,00	0,00	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	1 099 000,00
2019	29 202 000,00	28 350 000,00	0,00	0,00	x	265 000,00	265 000,00	0,00	0,00	852 000,00
2020	29 780 000,00	28 719 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	1 061 000,00
2021	30 179 000,00	29 092 000,00	0,00	0,00	x	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	1 087 000,00
2022	30 183 000,00	29 470 000,00	0,00	0,00	x	164 000,00	164 000,00	0,00	0,00	713 000,00
2023	30 592 000,00	29 853 000,00	0,00	0,00	x	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	739 000,00
2024	31 446 000,00	30 241 000,00	0,00	0,00	x	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	1 205 000,00

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: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: 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
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	343 898,68	185 113,41	0,00	0,00	160 114,41	0,00	0,00	0,00	24 999,00	0,00
Wykonanie 2015	7 632,81	214 860,22	0,00	0,00	174 860,22	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	224 000,00	134 707,37	0,00	0,00	134 707,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	224 000,00	134 707,37	0,00	0,00	134 707,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	545 294,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym 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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	354 151,87	354 151,87	304 159,00	304 159,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	87 785,66	15 373,66	0,00	0,00	0,00	0,00	72 412,00
Plan 3 kw. 2016	224 000,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	224 000,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	545 294,25	545 294,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	434 000,00	434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu [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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7)] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8)] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	7 258 000,00	0,00	694 384,13	854 498,54
Wykonanie 2015	7 202 294,25	0,00	976 044,76	1 150 904,98
Plan 3 kw. 2016	6 939 294,25	0,00	1 290 707,00	1 425 414,37
Wykonanie 2016	6 939 294,25	0,00	1 190 030,00	1 324 737,37
2017	6 394 000,00	0,00	1 512 319,25	1 512 319,25
2018	5 960 000,00	0,00	1 533 000,00	1 533 000,00
2019	5 260 000,00	0,00	1 552 000,00	1 552 000,00
2020	4 360 000,00	0,00	1 961 000,00	1 961 000,00
2021	3 460 000,00	0,00	1 987 000,00	1 987 000,00
2022	2 160 000,00	0,00	2 013 000,00	2 013 000,00
2023	860 000,00	0,00	2 039 000,00	2 039 000,00
2024	0,00	0,00	2 065 000,00	2 065 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1]-[5.1.1])+(0.5)/([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2])-[15.2]))/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	2,10%	0,79%	0,00	0,79%	2,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	1,14%	1,14%	0,00	1,14%	4,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	1,57%	1,57%	0,00	1,57%	4,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	4,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	5,17%	3,93%	3,79%	TAK	TAK
2018	2,34%	2,34%	0,00	2,34%	5,19%	4,66%	4,52%	TAK	TAK
2019	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	5,19%	4,99%	4,85%	TAK	TAK
2020	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	6,39%	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2021	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	6,39%	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2022	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	6,39%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2023	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	6,39%	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2024	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	6,39%	6,39%	6,39%	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	10 661 000,00	3 178 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 316,00	434 429,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	11 521 454,00	3 114 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670 652,02	365 562,68
Plan 3 kw. 2016	0,00	224 000,00	11 467 033,00	2 961 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856 707,00	350 000,00
Wykonanie 2016	0,00	224 000,00	11 391 328,00	2 929 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	756 030,00	120 000,00
2017	545 294,25	545 294,25	11 828 811,00	2 896 419,75	0,00	0,00	0,00	0,00	837 025,00	230 000,00
2018	434 000,00	434 000,00	12 065 387,00	2 954 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 099 000,00	0,00
2019	700 000,00	700 000,00	12 306 695,00	3 013 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	852 000,00	0,00
2020	900 000,00	900 000,00	12 552 829,00	3 073 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 000,00	0,00
2021	900 000,00	900 000,00	12 803 885,00	3 135 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087 000,00	0,00
2022	1 300 000,00	1 300 000,00	13 059 963,00	3 197 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	713 000,00	0,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	13 321 162,00	3 261 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739 000,00	0,00
2024	860 000,00	860 000,00	13 587 586,00	3 327 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 000,00	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
Formuła									
Wykonanie 2014	470 809,79	438 038,50	438 038,50	364 429,00	364 429,00	364 429,00	514 301,00	438 038,50	438 038,50
Wykonanie 2015	190 471,00	180 892,00	180 892,00	0,00	0,00	0,00	212 416,00	180 892,00	177 650,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Formuła									
Wykonanie 2014	5 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	39 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: 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
Formuła									
Wykonanie 2014	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	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	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) 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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	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
Plan 3 kw. 2016	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
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kanigowski