

**UCHWAŁA NR ...
RADY GMINY DOMARADZ**

z dnia ...

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Domaradz

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.), art. 226 – 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.)

Rada Gminy Domaradz uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Domaradz wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 – 2023, w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Domaradz 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, do łącznej kwoty takich umów 2.000.000 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Domaradz do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Domaradz 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, do łącznej kwoty takich umów 800.000 zł.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXXIV.223.2017 Rady Gminy Domaradz z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Domaradz.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019 r.

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO UCHWAŁY NR ...
RADY GMINY DOMARADZ**

z dnia ...

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Domaradz

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Domaradz na lata 2019-2023 opracowano w szczególności w oparciu o:

- wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja – październik 2018 r.,
- informacje w zakresie planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej i planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- informacje Wojewody Podkarpackiego, dotyczącą wielkości dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa,
- analizę wykonania dochodów i wydatków w latach ubiegłych, z uwzględnieniem zmieniających się uwarunkowań wewnętrznych i zewnętrznych.

Dochody:

Dochody oszacowano na podstawie analizy wykonania lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2018. Założono wzrost dochodów bieżących średnio na poziomie 1-2%. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne lata objęte prognozą.

Prognozy bieżących dochodów gminy dokonano na podstawie następujących danych:

- 1) wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych – wyliczone w oparciu o posiadaną bazę podatników oraz podwyższania stawek podatku średnio w każdym roku o 2%. Prognozy podatków na 2019 r. dokonano na podstawie uchwalonych stawek na rok 2018.
- 2) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych w 2019 r. oszacowano na podstawie informacji Ministerstwa Finansów, w pozostałych latach dochody podwyższono o 2% w każdym roku.
- 3) część oświatowa, wyrównawcza, równoważąca subwencji ogólnej – w całym okresie objętym prognozą zakłada się 2% wzrost.
- 4) dotacje celowe z budżetu państwa – dotyczą głównie pomocy społecznej, administracji i oświaty, zaplanowano je w oparciu o dane z lat ubiegłych, przewidywane zmiany w zakresie liczby osób korzystających z pomocy społecznej, zmieniające się kryterium dochodowe oraz nowe programy rządowe, w szczególności świadczenie wychowawcze i dobry start.
- 5) wpływy z usług – przy planowaniu dochodów uwzględniono podpisane umowy o wynajem lokali, dostawę wody, odbiór ścieków i ustalone stawki – w kolejnych latach zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2018 r.
- 6) wpływy z podatku od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, karty podatkowej, opłaty skarbowej i targowej – przyjęto na poziomie z lat ubiegłych, stanowią niewielki udział w ogólnej wartości dochodów gminy.
- 7) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – w całym okresie objętym prognozą, dochody oszacowano na podstawie uchwalonych stawek i złożonych deklaracji.

W prognozie roku 2019 uwzględniono dochody majątkowe wynikające z zawartej umowy o dofinansowanie i zrealizowanej inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej Domaradz – Cegielnia Nr 115610 R w m. Domaradz w km 0+000-1+290” w kwocie 187.310,00 zł (refundacja wydatków poniesionych w 2018 r.)

W latach 2020-2023 Gmina nie planuje dochodów majątkowych.

Wydatki:

Planowane wydatki w latach 2019-2023 zapewniają realizację ustawowych zadań Gminy Domaradz. W 2019 r. przewiduje się wzrost wydatków bieżących o niespełna 1%, w tym również wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich, które stanowią 40% wydatków bieżących ogółem. Przy wzroście wynagrodzeń uwzględniono planowane w latach 2019-2020 5% podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli.

Wydatki bieżące statutowe w kolejnych latach oszacowano w oparciu o prognozowany na lata 2018-2022 wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynoszący 2,5%. Pozostałe zadania, w szczególności dotacje na zadania bieżące zaplanowano w oparciu o analizę wykonania wydatków bieżących w latach 2015-2017 oraz przewidywanego wykonania za rok 2018. W latach 2019-2023 wydatki na obsługę długu – spłata odsetek maleje, w związku ze spłatą rat kapitałowych kredytów zgodnie z harmonogramem. Wydatki bieżące związane z gospodarką odpadami komunalnymi oszacowano w oparciu o złożone przez mieszkańców deklaracje, wydatki dotyczące odbioru ścieków, dostawy wody na podstawie możliwych do uzyskania wpływów z tych usług. Wydatki bieżące, dotyczące pomocy społecznej zaplanowano w oparciu o wykonanie w latach poprzednich oraz przewidywaną liczbę osób korzystających z różnych form świadczeń rzeczowych lub finansowych. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, stanowią 34% wydatków bieżących ogółem. Uwzględniono nowe realizowane przez gminę programy rządowe, w tym program Rodzina500+ i Dobry start. Wydatki na oświatę w kolejnych latach zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2018 r., zakładając jednocześnie finansowanie oświaty z części oświatowej subwencji ogólnej.

Gmina nie planuje realizacji inwestycji w ramach przedsięwzięć wieloletnich. Zaplanowane wydatki majątkowe w poszczególnych latach, dotyczą inwestycji rocznych. Od roku 2020 kwoty na wydatki majątkowe obejmują wolne środki po spłacie rat i odsetek z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

Przychody i rozchody:

W 2019 r. wynik budżetu stanowi nadwyżkę w kwocie 656.750,00 zł. W latach 2020-2023 planuje się uchwalanie budżetu, którego wynik stanowi nadwyżkę budżetową przeznaczaną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W 2019 r. przychody budżetu gminy - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 162.000,00 zł, przeznacza się na pokrycie wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi (wolne środki z opłat z lat ubiegłych).

Łączne rozchody budżetu w 2019 r. wyniosą kwotę 818.750,00 zł Na podstawie zawartych umów kredytowych, ustalono wysokość spłat rat wraz z odsetkami oraz wysokość zadłużenia w każdym roku objętym prognozą. Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów, z uwzględnieniem poziomu wskaźnika WIBOR 1M, obowiązującego przy sporządzaniu projektu prognozy długu.

Gmina nie posiada i nie planuje udzielania gwarancji i poręczeń. W przedłożonej prognozie finansowej nie planuje się zaciągnięcia kredytów w kolejnych latach 2019-2023.

Uwagi końcowe:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Domaradz opracowano z uwzględnieniem ograniczeń przy uchwalaniu budżetu, zawartych w art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Art. 242 ustawy stanowi, iż planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane i wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W przedłożonej prognozie, zasada ta jest zachowana.

Gmina Domaradz w latach 2019-2023 prognozuje uchwalanie budżetów, których planowany wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia, nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ... Rady Gminy Domaradz z dnia ...

Wyszczególnienie	z tego:										
	1	w tym:					w tym:				
		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
Dochoady ogółem x	Dochoady biezące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2016	23 303 758,54	23 021 370,32	1 897 115,00	15 606,19	1 698 141,53	692 788,75	10 190 085,00	8 594 033,13	282 388,22	75 669,00	206 719,22
Wykonanie 2017	25 446 720,08	24 881 505,22	1 961 104,00	21 030,44	1 960 628,54	689 445,84	10 475 107,00	9 816 523,99	565 214,86	6 349,00	558 865,86
Plan 3 kw. 2018	26 221 499,59	25 482 655,40	2 220 862,00	13 000,00	1 679 763,97	660 000,00	11 004 884,00	9 531 747,34	738 844,19	11 306,41	727 537,78
Wykonanie 2018	26 700 105,30	25 810 941,94	2 220 000,00	17 000,00	1 745 470,61	660 000,00	11 004 884,00	9 844 240,83	889 163,36	43 823,14	845 340,22
2019	25 969 550,00	25 782 240,00	2 753 939,00	10 000,00	1 681 000,00	660 000,00	11 742 928,00	8 603 565,00	187 310,00	0,00	187 310,00
2020	26 289 000,00	26 289 000,00	2 809 018,00	10 000,00	1 706 220,00	673 200,00	12 027 787,00	8 905 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	26 607 000,00	26 607 000,00	2 865 198,00	10 000,00	1 728 885,00	686 664,00	12 267 343,00	8 905 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	26 932 000,00	26 932 000,00	2 922 502,00	10 000,00	1 752 002,00	700 397,00	12 511 690,00	8 905 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	27 263 000,00	27 263 000,00	2 980 952,00	10 000,00	1 775 583,00	714 405,00	12 760 924,00	8 905 000,00	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. 865 z późn. zm.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykazanych poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
 3) W przeliczeniach kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x
		w tym:										
		Wydatki bieżące 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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	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 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, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.2		
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				
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 2016	22 034 486,82	21 000 705,67	0,00	0,00	0,00	123 591,99	123 591,99	0,00	0,00	1 033 781,15		
Wykonanie 2017	25 086 652,65	22 733 514,28	0,00	0,00	0,00	109 542,86	109 542,86	0,00	0,00	2 353 138,37		
Plan 3 kw. 2018	28 822 767,43	24 846 777,08	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	3 975 990,35		
Wykonanie 2018	28 760 975,15	24 827 437,74	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	3 933 537,41		
2019	25 312 800,00	24 979 800,00	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	333 000,00		
2020	25 470 250,00	25 013 487,00	0,00	0,00	x	111 000,00	111 000,00	0,00	0,00	456 763,00		
2021	25 907 000,00	25 111 120,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	795 880,00		
2022	26 232 000,00	25 211 779,00	0,00	0,00	x	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	1 020 221,00		
2023	26 463 000,00	25 416 549,00	0,00	0,00	x	31 000,00	31 000,00	0,00	0,00	1 046 451,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) 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 2016	1 289 271,72	2 133 610,93	0,00	0,00	2 133 610,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	360 067,43	2 665 132,65	0,00	0,00	2 665 132,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-2 601 267,84	2 960 017,84	0,00	0,00	2 260 017,84	1 901 267,84	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 060 869,85	3 046 450,08	0,00	0,00	2 346 450,08	1 360 869,85	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
2019	656 750,00	162 000,00	0,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 000,00	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:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x						
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x								
											5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
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					
Lp	5													
Wykonanie 2016	737 750,00	737 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 175 000,00	0,00	2 020 664,65	4 154 275,58		
Wykonanie 2017	678 750,00	678 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 496 250,00	0,00	2 147 990,94	4 813 123,59		
Plan 3 kw. 2018	358 750,00	358 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 137 500,00	0,00	635 878,32	2 895 896,16		
Wykonanie 2018	358 750,00	358 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 837 500,00	0,00	983 504,20	3 329 954,28		
2019	818 750,00	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 018 750,00	0,00	802 440,00	964 440,00		
2020	818 750,00	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	1 275 513,00	1 275 513,00		
2021	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 495 880,00	1 495 880,00		
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 720 221,00	1 720 221,00		
2023	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 846 451,00	1 846 451,00		

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 dotyczących w szczególności powiększenia o niewyższe budżetowe 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.

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 i bez uwzględnienia 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, obliczony w oparciu o 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 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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2016	3,70%	0,00	3,70%	9,00%	X	X	X	X	
Wykonanie 2017	3,10%	0,00	3,10%	8,47%	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2018	1,90%	0,00	1,90%	2,47%	X	X	X	X	
Wykonanie 2018	1,79%	0,00	1,79%	3,85%	X	X	X	X	
2019	3,71%	0,00	3,71%	3,09%	6,65%	7,11%	TAK	TAK	
2020	3,54%	0,00	3,54%	4,85%	4,68%	5,14%	TAK	TAK	
2021	2,95%	0,00	2,95%	5,62%	3,47%	3,93%	TAK	TAK	
2022	2,81%	0,00	2,81%	6,39%	4,52%	4,52%	TAK	TAK	
2023	3,05%	0,00	3,05%	6,77%	5,62%	5,62%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowane nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2	11.3			
Lp	10											
Wykonanie 2016	0,00		0,00	8 318 608,93	1 924 453,65	4 700,00	0,00	4 700,00	0,00	0,00	775 749,15	258 032,00
Wykonanie 2017	0,00		0,00	8 500 879,64	1 806 497,37	310 965,47	0,00	310 965,47	0,00	0,00	2 039 614,37	313 524,00
Plan 3 kw. 2018	0,00		0,00	9 350 158,11	1 956 409,35	609 582,10	0,00	609 582,10	0,00	0,00	3 450 535,35	525 455,00
Wykonanie 2018	0,00		0,00	9 349 022,17	1 944 371,85	609 582,10	0,00	609 582,10	0,00	0,00	3 410 874,42	522 662,99
2019	656 750,00		656 750,00	10 325 410,00	2 157 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333 000,00	0,00
2020	818 750,00		818 750,00	10 428 664,00	2 178 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 763,00	0,00
2021	700 000,00		700 000,00	10 532 951,00	2 200 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795 880,00	0,00
2022	700 000,00		700 000,00	10 638 281,00	2 222 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 221,00	0,00
2023	800 000,00		800 000,00	10 744 664,00	2 244 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046 451,00	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 (rozdzieliły 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
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 2016	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	170 440,00	170 440,00	170 440,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	270 149,74	270 149,74	270 149,74	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	387 952,18	387 952,18	387 952,18	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	187 310,00	187 310,00	187 310,00	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

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.

Lp	w tym:		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.8.1	12.7	w tym:
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki 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 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:
			12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.8.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	4 700,00	2 990,00	4 700,00	1 710,00	1 710,00	1 710,00	1 710,00	1 710,00	1 710,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	310 965,47	167 450,00	310 965,47	143 515,47	143 515,47	143 515,47	143 515,47	143 515,47	143 515,47	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 174 145,16	575 180,74	1 174 145,16	598 964,42	598 964,42	598 964,42	598 964,42	598 964,42	598 964,42	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 172 220,66	575 262,18	1 172 220,66	596 958,48	596 958,48	596 958,48	596 958,48	596 958,48	596 958,48	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	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 zyskowanego 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Wykonanie 2016	0,00	12.8.1	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
Plan 3 kw. 2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	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 dokonana 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	wpłaty 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
Wykonanie 2016	737 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	678 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	358 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	358 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	818 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 82). Automatycznie 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, określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie (proponuje kwoty długu). Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objętych planach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedmiotowych 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