

**UCHWAŁA NR V.40.2015
RADY GMINY W OTYNIU**

z dnia 23 stycznia 2015 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2015 - 2019

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013r. poz.594 ze zm.), art. 226, 227, 228 ust.1 229, 230 ust.1 i 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz.885 ze zm.)

Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Otyń na lata 2015-2019 obejmującą:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Gminy Otyń, w tym na obsługę długu
- dochody majątkowe , w tym ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu Gminy Otyń
- wynik budżetu oraz przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu budżetu Gminy Otyń
- przychody i rozchody budżetu Gminy Otyń z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia
- kwotę długu Gminy Otyń, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 3. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały .

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań :

związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2018

§ 5. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały uchyla się Uchwałę Nr XXXIV.94.2013 Rady Gminy w Otyniu z dnia 30 grudnia 2013r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2014-2022 wraz ze zmianami do niej dokonanyymi w roku 2014.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń

Przewodnicząca Rady Gminy

Aneta Smolicz

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr V.40.2015

Rady Gminy w Otyniu

z dnia 23 stycznia 2015 r.

Załącznik Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2015-2019

Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Otyń na lata 2015-2019

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Otyń została opracowana na lata 2015 - 2019. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika , że prognozę należy sporządzić na okres , na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Podpisane przez Gminę Otyń umowy kredytowe obejmują okres do roku 2019 a więc na taki czas została sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe
- w dochodach majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku

Dochody własne zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2014, założeń do projektu budżetu państwa oraz na podstawie przyjętych przez Radę Gminy uchwał zmieniających stawki podatkowe obowiązujące na terenie gminy Otyń w roku 2015. Subwencje i dotacje zostały oszacowane na podstawie informacji otrzymanych od dysponentów tych środków.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano z założeniem że ożywi się rynek nieruchomości i grunty mienia komunalnego przeznaczone głównie pod zabudowę znajdą nabywców. Dotacje na inwestycje zaplanowano na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie zadań inwestycyjnych prowadzonych przez gminę ze środków Unii Europejskiej oraz na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody , wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i majątkowych. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego. Wydatki te zostały oszacowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2014, zakładając ich wzrost tylko w przypadkach opłat za dostarczaną energię elektryczną i gaz zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi podanymi przez ministerstwo finansów , kontrolując jednak ich wzrost aby w kolejnych uchwałach budżetowych planowane dochody bieżące pokrywały planowane wydatki bieżące.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń w tym dokumencie nie występują.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały przyjęte na podstawie podpisanych umów kredytowych z bankami oraz uwzględniając aktualny wskaźnik WIBOR.

4. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w latach 2015- 2018 zostały ujęte w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały , gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym .

5. Wynik budżetu

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Otyń na lata 2015-2019 została sprządzona przy założeniu , że od roku 2015 nie będą zaciągane nowe kredyty na wydatki inwestycyjne. Wydatki te będą planowane w wysokości środków będących do dyspozycji jednostki zgodnie z wyliczeniami przedstawionymi w niniejszym dokumencie.

6. Przychody

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową nie jest planowane zaciąganie nowych kredytów ani pożyczek. Taka sama sytuacja występuje w roku 2015. Na dzień sporządzania prognozy sytuacja budżetu gminy jest taka, że bezpiecznie jest pokrywać planowane wydatki z własnych dochodów. Zaciąganie nowych zobowiązań może spowodować, że nie będą spełnione wskaźniki wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ponieważ obciążenie budżetu spłatami rat kredytów zaciągniętych wcześniej jest zbyt duże.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych kredytów, które zostały zaciągnięte do roku 2012 oraz spłata pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego w roku 2014 na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków Unii Europejskiej. Była to pożyczka zaciągnięta na inwestycje związaną z Przebudową Ujęcia Wody i Stacji Uzdatniania Wody w Otyniu. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w roku 2019.

8. Relacja z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. W roku 2015 oraz następnym wskaźnik spłaty z art.243 jest zachowany, jednak ze względu na sytuację budżetu gminy powinien być monitorowany.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr V.40.2015

Rady Gminy w Otyniu

z dnia 23 stycznia 2015 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik Nr 3 do uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2015 - 2019**

kwoty
w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15832337,83	3253126,13	1180600	4190000	2893715	10647841,13
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				15832337,83	3253126,13	1180600	4190000	2893715	10647841,13
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5394377,83	3173126,13	0	0	0	2303526,13
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				5394377,83	3173126,13	0	0	0	2303526,13
1.1.2.1	Budowa dróg gminnych wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Modrzyca - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Otyń	2013	2015	3057483	1950015	0	0	0	1950015
1.1.2.2	Budowa kanalizacji w miejscowości Zakęcie i Konradowo - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Otyń	2014	2015	234254	229954	0	0	0	229954
1.1.2.3	Doposażenie jednostki OSP w Otyniu w sprzęt do przeciwdziałania zagrożeniom powodziowym i usuwania skutków katastrof - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Otyń	2014	2015	126988,83	123557,13	0	0	0	123557,13
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Otyniu - Poprawa stanu środowiska	Urząd Gminy Otyń	2005	2015	1975652	869600	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				10437960	80000	1180600	4190000	2893715	8344315
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				10437960	80000	1180600	4190000	2893715	8344315
1.3.2.1	Budowa domu przedpogrzebowego i zagospodarowanie terenu cmentarza w Otyniu - Poprawa stanu infrastruktury społecznej	Urząd Gminy Otyń	2012	2018	500000	0	15000	150000	299000	464000
1.3.2.2	Budowa Ośrodka Zdrowia wraz z Biblioteką w Niedoradzu - Poprawa stanu infrastruktury publicznej na terenie gminy Otyń	Urząd Gminy Otyń	2009	2016	1914500	0	85600	0	0	85600
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowych na nowych osiedlach w gminie Otyń - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Otyń	2004	2018	1681000	0	100000	770000	788255	1658255
1.3.2.4	Remont budynku ZS w Niedoradzu - Poprawa stanu infrastruktury oświatowej w Gminie Otyń	Urząd Gminy Otyń	2006	2018	1334830	30000	100000	800000	287830	1217830
1.3.2.5	Uporządkowanie systemu komunikacyjnego w Gminie Otyń - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Otyń	2011	2018	5007630	50000	880000	2470000	1518630	4918630

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V.40.2015

Rady Gminy w Otyniu

z dnia 23 stycznia 2015 r.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Otyń na lata 2015 - 2019

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	18227133,69	17634598,07	2201925	-398,14	2103919,57	1398535,22	8066067	4627117,77	592535,62	309221,81	283313,81	
Wykonanie 2013	22467277,9	19784377,4	2450950	1644,26	2363448,49	1494538,08	8581613	4748308,21	2682900,5	348449,5	2334451	
Plan 3 kw. 2014	22711350,96	19325883,68	2704797	400	2387099	1359181	8836143	4346951,68	3385467,28	708960	2676507,28	
Wykonanie 2014	22097171,88	19762207,69	2733129	1848,73	2763320	1953203,1	8856143	4346951	2334964,19	347723,5	1987240,69	
2015	24147341,5	20634668	3236616	2000	3224959	2131161	9173771	3991469	3512673,5	752338	2760335,5	
2016	21247264	18187929	2701600	900	2482729	1800050	8601900	4250800	3059335	1365000	1694335	
2017	21681820	18526147	2760890	1000	2538929	1810800	8602800	4240700	3155673	1360800	1794873	
2018	20933444,59	17945677,59	2610777,59	1000	2670900	1820900	8603000	4060000	2987767	1302000	1685767	
2019	20837457	17837457	2501567	1000	2670890	1820890	8604000	4060000	3000000	1302000	1698000	

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	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	19626461,1	16939709,68	0	0	x	420126,14	418876,14	0	0	2686751,42	
Wykonanie 2013	18812731,29	16962587,8	0	0	x	348482,01	347232,01	0	0	1850143,49	
Plan 3 kw. 2014	21731218,96	17955974,96	0	0	x	209029	207029	0	0	3775244	
Wykonanie 2014	20386199,44	17728965,11	0	0	x	212643,14	211042,07	0	0	2657234,33	
2015	22292143,77	18239507,72	0	0	0	138201	138201	1118	0	4052636,05	
2016	19759264	16842210	0	0	0	89013	89013	0	0	2917054	
2017	20733820	16543820	0	0	0	50494	50494	0	0	4190000	
2018	20349444,59	16949444,59	0	0	0	27993	27993	0	0	3400000	
2019	20243176	16653366	0	0	x	9533	9533	0	0	3589810	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-1399327,41	2646127,41	0	0	0	0	2199065,41	952265,41	447062	447062
Wykonanie 2013	3654546,61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	980132	351068	0	0	0	0	351068	0	0	0
Wykonanie 2014	1710972,44	223197,73	0	0	0	0	223197,73	0	0	0
2015	1855197,73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	1488000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	948000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	584000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	594281	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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 2012	1246800	1246800	39600	39600	0	0	0
Wykonanie 2013	3047291	3047291	1596091	1596091	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	1331200	1331200	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	1331200	1331200	0	0	0	0	0
2015	1855197,73	1855197,73	223197,73	223197,73	0	0	0
2016	1488000	1488000	0	0	0	0	0
2017	948000	948000	0	0	0	0	0
2018	584000	584000	0	0	0	0	0
2019	594281	594281	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	9624772	0	694888,39	694888,39
Wykonanie 2013	6577481	0	2821789,6	2821789,6
Plan 3 kw. 2014	5597349	0	1369908,72	1369908,72
Wykonanie 2014	5469478,73	0	2033242,58	2033242,58
2015	3614281	0	2395160,28	2395160,28
2016	2126281	0	1345719	1345719
2017	1178281	0	1982327	1982327
2018	594281	0	996233	996233
2019	0	0	1184091	1184091

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 o 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 o 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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{(((2.1.1) - [2.1.1.1]) + [2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{(((2.1.1)[2.1.1.1]) + ((2.1.3.1) - [2.1.3.1.1][2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.5])}{([1][15.1.1])}$	$\frac{(((1.1) - [15.1.1]) + [1.2.1] - ((2.1.2) - [15.2]))}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	9,14%	8,92%	0	8,92%	5,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	15,11%	8,00%	961,45	8,01%	14,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	6,77%	6,77%	8260,75	6,81%	9,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,98%	6,98%	54969,7	7,23%	10,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	8,26%	7,33%	2091,25	7,33%	13,03%	9,59%	10,13%	TAK	TAK
2016	7,42%	7,42%	8639,9	7,46%	12,76%	12,10%	12,64%	TAK	TAK
2017	4,61%	4,61%	7833,79	4,64%	15,42%	11,65%	12,19%	TAK	TAK
2018	2,92%	2,92%	0	2,92%	10,98%	13,74%	13,74%	TAK	TAK
2019	2,90%	2,90%	0	2,90%	11,93%	13,05%	13,05%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0	0	7779819,66	1923249,2	2665205,71	0	2665205,71	2665205,71	0	21545,71		
Wykonanie 2013	0	0	8023489,64	1983781,5	1682501,32	0	1682501,32	1682501,32	160968,57	6673,6		
Plan 3 kw. 2014	0	980132	8313102,92	2254028	3045340	0	3045340	3045340	674394	55510		
Wykonanie 2014	0	1331200	8300120	2231929,98	2355423,75	0	2355423,75	2355423,75	256300,58	45510		
2015	1855197,73	1855197,73	8281298	2124172	3253126,13	0	3253126,13	3253126,13	372630,88	426879,04		
2016	1488000	1488000	8356200	2189400	1180600	0	1180600	1180600	0	0		
2017	948000	948000	8358000	2188900	4190000	0	4190000	4190000	0	0		
2018	584000	584000	8360000	2190800	2893715	0	2893715	2893715	0	0		
2019	594281	594281	8369500	2190800	0	0	0	0	0	0		

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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 2012	409488,1	374825,55	409488,1	45252	45252	45252	309360,47	261476,67	309360,47
Wykonanie 2013	649549,93	585889,25	585889,25	2267724	2267724	2267724	456927,98	393507,67	456927,98
Plan 3 kw. 2014	441038,35	385963,35	0	2650952,04	2595065,04	2595065,04	467574,77	394188,35	467574,77
Wykonanie 2014	97743,26	81231,66	81231,66	1961685,45	1961685,45	1961685,45	316174,77	280672,77	316174,77
2015	263698	229445	20348	2360335,5	2329135,5	851482	267791	221217	13441
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	1759936,93	769952,36	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	1576919,56	1090190,36	1552934,56	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	3557295	2492202	3557295	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	3019545,49	2113247,83	3019545,49	0	0	0	0	0	0
2015	3388005,17	1500611	6879,04	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, 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 przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2012	1246800	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	3047291	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	1331200	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	1331200	0	0	0	0	0	0
2015	1855197,73	0	0	0	0	0	0
2016	1488000	0	0	0	0	0	0
2017	948000	0	0	0	0	0	0
2018	584000	0	0	0	0	0	0
2019	594281	0	0	0	0	0	0

* 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. Automatische wycieczki 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 określającej 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