

**UCHWAŁA NR 20/III/18
RADY MIEJSKIEJ W SZCZUCZYNIĘ**

z dnia 21 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczuczyn na lata 2019 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2022, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały

§ 4. objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Szczuczyna.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr 290/XL/17 Rady Miejskiej w Szczuczynie z dnia 19 grudnia 2017 roku wraz z jej zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 20/III/18

Rady Miejskiej w Szczuczynie

z dnia 21 grudnia 2018 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | Dochody bieżące | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|---|---|------------------|--------------------------------------|---------------------|-------------------|---|----------------------|--|
| | | | 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 podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku | 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 2016 | 27 816 470,68 | 23 953 558,89 | 2 396 254,00 | 22 966,32 | 3 311 345,41 | 1 726 008,30 | 9 317 523,00 | 8 344 065,00 | 3 862 911,79 | 584 480,31 | 3 272 309,48 |
| Wykonanie 2017 | 26 670 286,88 | 25 148 465,99 | 2 360 286,00 | 20 676,32 | 3 245 514,52 | 1 723 946,49 | 9 391 648,00 | 9 569 463,09 | 1 521 820,89 | 708 757,00 | 813 063,89 |
| Plan 3 kw. 2018 | 32 106 884,00 | 25 159 671,00 | 2 300 000,00 | 20 000,00 | 3 191 104,00 | 1 627 000,00 | 9 304 186,00 | 9 583 671,00 | 6 947 213,00 | 1 091 009,00 | 5 856 204,00 |
| Wykonanie 2018 | 32 107 236,00 | 25 693 912,00 | 2 300 000,00 | 20 000,00 | 3 345 234,00 | 1 756 000,00 | 9 304 186,00 | 9 984 099,00 | 6 413 324,00 | 1 217 119,00 | 5 196 205,00 |
| 2019 | 31 391 815,00 | 25 195 874,00 | 2 528 000,00 | 20 000,00 | 3 164 500,00 | 1 550 000,00 | 10 267 713,00 | 8 236 513,00 | 6 195 941,00 | 300 000,00 | 5 895 941,00 |
| 2020 | 29 378 858,00 | 24 750 000,00 | 2 550 000,00 | 20 500,00 | 3 200 000,00 | 1 590 000,00 | 10 300 000,00 | 8 300 000,00 | 4 628 858,00 | 100 000,00 | 4 528 858,00 |
| 2021 | 35 780 000,00 | 24 900 000,00 | 2 600 000,00 | 21 000,00 | 3 250 000,00 | 1 600 000,00 | 10 350 000,00 | 8 350 000,00 | 10 880 000,00 | 0,00 | 10 880 000,00 |
| 2022 | 25 000 000,00 | 25 000 000,00 | 2 650 000,00 | 21 500,00 | 3 300 000,00 | 1 630 000,00 | 10 400 000,00 | 8 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 25 100 000,00 | 25 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 25 200 000,00 | 25 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 25 300 000,00 | 25 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 25 350 000,00 | 25 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 25 400 000,00 | 25 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 25 450 000,00 | 25 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem | Wydatki bieżące | z tego: | | | | | | | Wydatki majątkowe |
|------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|---|---|--------------------------|---|--|---|-------------------|
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym: | | 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 | na spłatę przyjętych 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 | | | 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 | 2.1.1.2 | 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 2016 | 26 163 838,47 | 20 174 623,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233 068,67 | 233 068,67 | 0,00 | 0,00 | 5 989 215,15 |
| Wykonanie 2017 | 27 560 023,51 | 22 177 725,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 241,03 | 200 241,03 | 0,00 | 0,00 | 5 382 298,18 |
| Plan 3 kw. 2018 | 34 442 676,00 | 23 535 457,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 907 219,00 |
| Wykonanie 2018 | 30 443 028,00 | 24 106 359,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 217 000,00 | 217 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 336 669,00 |
| 2019 | 34 027 967,00 | 23 298 514,00 | 0,00 | 0,00 | x | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 729 453,00 |
| 2020 | 27 571 810,00 | 22 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 290 000,00 | 290 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 271 810,00 |
| 2021 | 33 971 552,00 | 22 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 240 000,00 | 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 11 571 552,00 |
| 2022 | 23 456 152,00 | 22 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 956 152,00 |
| 2023 | 23 407 640,00 | 22 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 135 000,00 | 135 000,00 | 0,00 | 0,00 | 807 640,00 |
| 2024 | 24 233 400,00 | 22 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 85 000,00 | 85 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 533 400,00 |
| 2025 | 24 555 400,00 | 22 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 65 000,00 | 65 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 755 400,00 |
| 2026 | 24 905 400,00 | 22 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 005 400,00 |
| 2027 | 24 955 400,00 | 23 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 955 400,00 |
| 2028 | 25 005 400,00 | 23 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 905 400,00 |

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 2016 | 1 652 632,21 | 1 304 714,98 | 0,00 | 0,00 | 1 304 714,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | -889 736,63 | 3 900 687,19 | 0,00 | 0,00 | 1 500 687,19 | 0,00 | 2 400 000,00 | 889 736,63 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | -2 335 792,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 2 335 792,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 1 664 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | -2 636 152,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 2 636 152,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 807 048,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 808 448,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 543 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 692 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 966 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 744 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 444 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 444 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 444 600,00 | 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 | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|------------------|---|--|--|---|--|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | w tym: | | | | |
| | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 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 | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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 2016 | 1 456 660,00 | 1 456 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 1 364 208,00 | 1 364 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | 1 664 208,00 | 1 664 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 1 664 208,00 | 1 664 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 363 848,00 | 1 363 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 807 048,00 | 1 807 048,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 808 448,00 | 1 808 448,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 543 848,00 | 1 543 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 692 360,00 | 1 692 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 966 600,00 | 966 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 744 600,00 | 744 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 444 600,00 | 444 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 444 600,00 | 444 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 444 600,00 | 444 600,00 | 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 | 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 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 2016 | 7 888 968,00 | 0,00 | 3 778 935,57 | 5 083 650,55 |
| Wykonanie 2017 | 8 924 760,00 | 0,00 | 2 970 740,66 | 4 471 427,85 |
| Plan 3 kw. 2018 | 11 260 552,00 | 0,00 | 1 624 214,00 | 1 624 214,00 |
| Wykonanie 2018 | 7 260 552,00 | 0,00 | 1 587 553,00 | 1 587 553,00 |
| 2019 | 9 896 704,00 | 0,00 | 1 897 360,00 | 1 897 360,00 |
| 2020 | 8 089 656,00 | 0,00 | 2 450 000,00 | 2 450 000,00 |
| 2021 | 6 281 208,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 |
| 2022 | 4 737 360,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 |
| 2023 | 3 045 000,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 |
| 2024 | 2 078 400,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 |
| 2025 | 1 333 800,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 |
| 2026 | 889 200,00 | 0,00 | 2 450 000,00 | 2 450 000,00 |
| 2027 | 444 600,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 2 350 000,00 | 2 350 000,00 |

- 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 uwzględnienia 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) | 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 | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$ | $\frac{([2.1.1.] - ([2.1.1.]) + ([2.1.3.1.] - ([2.1.3.1.]) + ([5.1.]) - ([5.1.1.])]}{([1.] - ([5.1.1.])}$ | | $\frac{([2.1.1.]) + ([2.1.1.1.]) + ([2.1.3.1.]) - ([2.1.3.1.2.]) + ([5.1.]) - ([5.1.1.])}{([1.] - ([5.1.1.])}$ | $\frac{([1.1.] - ([5.1.1.]) + ([1.2.1.]) - ([2.1.2.1.]) + ([15.2.])}{([1.1.]) + ([15.1.1.])}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2016 | 6,07% | 6,07% | 0,00 | 6,07% | 15,69% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2017 | 5,87% | 5,87% | 0,00 | 5,87% | 13,80% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2018 | 6,12% | 6,12% | 0,00 | 6,12% | 8,46% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2018 | 5,86% | 5,86% | 0,00 | 5,86% | 8,74% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2019 | 5,14% | 5,14% | 0,00 | 5,14% | 7,00% | 12,65% | 12,74% | TAK | TAK |
| 2020 | 7,14% | 7,14% | 0,00 | 7,14% | 8,68% | 9,75% | 9,85% | TAK | TAK |
| 2021 | 5,73% | 5,73% | 0,00 | 5,73% | 6,99% | 8,05% | 8,14% | TAK | TAK |
| 2022 | 6,90% | 6,90% | 0,00 | 6,90% | 10,00% | 7,56% | 7,56% | TAK | TAK |
| 2023 | 7,28% | 7,28% | 0,00 | 7,28% | 9,96% | 8,56% | 8,56% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,17% | 4,17% | 0,00 | 4,17% | 9,92% | 8,98% | 8,98% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,20% | 3,20% | 0,00 | 3,20% | 9,88% | 9,96% | 9,96% | TAK | TAK |
| 2026 | 1,91% | 1,91% | 0,00 | 1,91% | 9,66% | 9,92% | 9,92% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,85% | 1,85% | 0,00 | 1,85% | 9,45% | 9,82% | 9,82% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,79% | 1,79% | 0,00 | 1,79% | 9,23% | 9,66% | 9,66% | 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: | | 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 | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | | | | | 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 2016 | 0,00 | 0,00 | 7 430 066,18 | 1 980 493,98 | 2 844 552,33 | 0,00 | 2 844 552,33 | 3 614 214,22 | 1 959 034,83 | 369 716,10 | |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 7 849 909,60 | 2 096 353,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 640 932,00 | 399 559,00 | 387 000,00 | |
| Plan 3 kw. 2018 | 0,00 | 0,00 | 8 587 804,00 | 2 306 864,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 302 000,00 | 10 259 969,00 | 345 250,00 | |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 8 675 210,00 | 2 406 364,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 354 700,00 | 5 796 875,00 | 180 094,00 | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 9 145 864,00 | 2 604 221,00 | 6 800 000,00 | 0,00 | 6 800 000,00 | 1 465 266,00 | 8 458 692,00 | 805 495,00 | |
| 2020 | 1 807 048,00 | 1 807 048,00 | 8 600 000,00 | 2 650 000,00 | 4 950 530,00 | 0,00 | 4 950 530,00 | 4 950 530,00 | 321 280,00 | 0,00 | |
| 2021 | 1 808 448,00 | 1 808 448,00 | 8 650 000,00 | 2 690 000,00 | 11 518 684,00 | 0,00 | 11 518 684,00 | 11 518 684,00 | 52 868,00 | 0,00 | |
| 2022 | 1 543 848,00 | 1 543 848,00 | 8 700 000,00 | 2 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 956 152,00 | 0,00 | |
| 2023 | 1 692 360,00 | 1 692 360,00 | 8 750 000,00 | 2 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 807 640,00 | 0,00 | |
| 2024 | 966 600,00 | 966 600,00 | 8 800 000,00 | 2 780 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 533 400,00 | 0,00 | |
| 2025 | 744 600,00 | 744 600,00 | 8 850 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 755 400,00 | 0,00 | |
| 2026 | 444 600,00 | 444 600,00 | 8 900 000,00 | 2 820 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 005 400,00 | 0,00 | |
| 2027 | 444 600,00 | 444 600,00 | 8 950 000,00 | 2 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 955 400,00 | 0,00 | |
| 2028 | 444 600,00 | 444 600,00 | 9 000 000,00 | 2 870 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 905 400,00 | 0,00 | |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---|---|--|---|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | 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 |
| 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 2016 | 54 405,15 | 46 244,38 | 46 244,38 | 1 872 013,06 | 1 872 013,06 | 1 872 013,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 778 857,33 | 778 857,33 | 778 857,33 | 87 907,51 | 69 708,07 | 69 708,07 |
| Plan 3 kw. 2018 | 149 654,00 | 131 012,00 | 103 600,00 | 4 918 642,00 | 4 918 642,00 | 4 918 642,00 | 84 132,00 | 63 163,00 | 35 752,00 |
| Wykonanie 2018 | 163 094,00 | 142 500,00 | 142 500,00 | 4 259 652,00 | 4 259 652,00 | 4 259 652,00 | 97 572,00 | 74 652,00 | 47 240,00 |
| 2019 | 353 519,00 | 353 031,00 | 353 031,00 | 5 895 941,00 | 5 895 941,00 | 5 895 941,00 | 386 601,00 | 353 031,00 | 3 360,00 |
| 2020 | 260 683,00 | 260 683,00 | 260 683,00 | 4 528 858,00 | 4 528 858,00 | 848 304,00 | 298 648,00 | 269 683,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 880 000,00 | 10 880 000,00 | 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 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 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: | | 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: | |
|------------------|---|---|--------------|---|---|--|--------------|--|--|--|
| | | 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 | 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 |
| 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 2016 | 2 834 191,97 | 2 171 429,30 | 2 171 429,30 | 673 123,03 | 673 123,03 | 673 123,03 | 673 123,03 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2017 | 4 151 860,35 | 2 832 579,70 | 2 832 579,70 | 1 384 717,84 | 1 384 717,84 | 1 384 717,84 | 1 384 717,84 | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2018 | 9 831 441,00 | 5 379 830,00 | 2 610 880,00 | 4 472 580,00 | 1 216 911,00 | 1 179 090,00 | 55 734,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2018 | 5 255 347,00 | 2 956 033,00 | 2 599 786,00 | 2 322 234,00 | 2 286 434,00 | 1 852 004,00 | 1 816 204,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2019 | 9 334 704,00 | 5 330 373,00 | 1 875 764,00 | 4 037 901,00 | 753 754,00 | 753 754,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 4 950 530,00 | 3 563 898,00 | 0,00 | 1 415 597,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 11 518 684,00 | 7 917 900,00 | 0,00 | 3 600 784,00 | 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 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 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: | 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 |
| | | 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 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 | 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi 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 dokona 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 zaliczanymi 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 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2016 | 1 456 660,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 1 364 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | 1 664 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 1 664 208,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 363 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 363 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 363 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 363 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 983 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 522 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 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 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

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 20/III/18

Rady Miejskiej w Szczuczynie

z dnia 21 grudnia 2018 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF NA LATA 2019 – 2022

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit zobowiązań |
|----------------|---|---|------------------|-------------|--------------------------|----------------|----------------|-----------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 23336714 | 6800000 | 4950530 | 11518684 | 0 | 23269214 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 23336714 | 6800000 | 4950530 | 11518684 | 0 | 23269214 |
| 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: | | | | 23336714 | 6800000 | 4950530 | 11518684 | 0 | 23269214 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 23336714 | 6800000 | 4950530 | 11518684 | 0 | 23269214 |
| <i>1.1.2.1</i> | <i>Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 - Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn</i> | <i>Urząd Miejski w Szczuczynie</i> | <i>2015</i> | <i>2021</i> | <i>15905714</i> | <i>400000</i> | <i>3950530</i> | <i>11518684</i> | <i>0</i> | <i>15869214</i> |
| <i>1.1.2.2</i> | <i>Cross-border Cooperation Programme Poland-Belarus-Ukraine 2014-2020 - Transgraniczne Centra Dialogu Kultur Polska-Białoruś-Ukraina</i> | <i>Urząd Miejski w Szczuczynie</i> | <i>2017</i> | <i>2020</i> | <i>7431000</i> | <i>6400000</i> | <i>1000000</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>7400000</i> |
| 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 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszewski

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 20/III/18
Rady Miejskiej w Szczuczynie
z dnia 21 grudnia 2018 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na rok 2019 i lata następne

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału gminy w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami zwrotnymi, finansującymi potrzeby rozwojowe.

Dokument ten ma zapewnić stabilność finansową gminy w okresie co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF składa się z dwóch części; prognozy kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały oraz wykazu realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2.

Prognoza jest bardziej realna, jeżeli jest ona sporządzona w oparciu o wielkości występujące w okresach poprzednich. Do celów opracowania prognozy przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2016 - 2018. W oparciu o dane historyczne i na podstawie przewidywanych danych na lata przyszłe opracowana została WPF na lata 2019-2028.

W części dotyczącej „Wykonanie 2018” zostały wykazane kwoty zgodne z planowanym wykonaniem za 2018 rok wskazanym w projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok (budżet 2018 roku po zmianach na dzień 09.11.2018 r.)

1. Dochody bieżące

W 2019 roku dochody bieżące zaplanowano w kwocie 25.195.874 zł. W roku projektowanym zwiększono dochody bieżące o dochody jednoroczne:

- zwrot podatku VAT – 200.000 zł,
- wpływy ze zwrotów dotacji na inwestycje zrealizowane w latach ubiegłych – 449.100 zł.

Planując dochody bieżące na rok 2020 kwotę bazową (2019r.) pomniejszono o w/w dochody i zwiększono o 1%. Również na 2021 rok założono wzrost dochodów bieżących o 1%. Natomiast wzrost dochodów na lata 2022 - 2028 założono w wysokości około 0,5 % ze względu na zbyt duże ryzyko błędu. W związku ze sprzedażą gruntów należących do SSSE i rozpoczynającą się działalnością gospodarczą na tych terenach, gmina może liczyć na większe dochody z podatku PIT i CIT, które na dzień dzisiejszy nie zostały ujęte w dochodach bieżących.

Dochody majątkowe:

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkownika wieczystego w prawo własności.

a) ze sprzedaży majątku

W 2019 roku zostały zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 300.000 zł, w związku ze:

- sprzedażą działek rolnych – 20.000 zł,
- sprzedażą ok. 1,5 ha terenów inwestycyjnych – 280.000 zł należących do Suwalskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej.

W ramach ostrożnościowych w 2020 roku zaplanowano dochód z tego tytułu w kwocie 100.000 zł a w

latach następnych dochodu ze sprzedaży majątku nie planowano.

b) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

W 2019 roku założono dochody majątkowe z tytułu:

środków unijnych:

a) współfinansowanie ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Adaptacja pomieszczeń części parteru Szkoły Podstawowej na potrzeby oddziału przedszkolnego wraz z budową parkingu i doposażeniem placu zabaw” – 277.834 zł,

b) współfinansowanie ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Poprawa efektywności energetycznej i kontrola stanu powietrza w m. Szczuczyn poprzez wymianę opraw oświetleniowych oraz budowę systemu pomiaru zanieczyszczeń” – 683.229 zł,

c) współfinansowanie ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Budowa targowiska miejskiego z handlem produktem lokalnym w m. Szczuczyn” – 1.291.299zł,

d) współfinansowanie ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Zaspokojenie potrzeb społeczności lokalnych poprzez budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Świdry Awissa, gm. Szczuczyn” – 112.602 zł,

e) współfinansowanie ze środków PROW na lata 2014-2020 inwestycji „Zagospodarowanie zabytkowych ruin Pałacu Szczuków z XVII-XVIII wieku w mieście Szczuczyn” – 137.761 zł,

f) współfinansowania z programu Cross-border Cooperation Programme Poland-Belarus-Ukraine 2014-2020 inwestycji „Transgraniczne Centra Dialogu Kultur Polska – Białoruś – Ukraina” – 3.393.216 zł.

Natomiast w 2020 roku zaplanowano dochody z tytułu:

środków unijnych:

a) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 3.680.554zł,

b) współfinansowania z programu Cross-border Cooperation Programme Poland-Belarus-Ukraine 2014-2020 inwestycji „Transgraniczne Centra Dialogu Kultur Polska – Białoruś – Ukraina” – 848.304 zł.

W 2021 końcowe zwroty środków unijnych z tytułu:

a) współfinansowania ze środków RPOWP na lata 2014-2020 inwestycji „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 10.880.000 zł.

W latach następnych nie planuje się dochodów z tego tytułu.

3. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)

Wydatki bieżące w 2019 roku zaplanowano w wysokości 23.298.514 zł. Planując wydatki w 2020 r. pomniejszono plan na 2019 rok o wydatki jednoroczne:

- wygaśnięcie gimnazjum (ok. 8 nauczycieli przechodzi na emeryturę) – zmniejszenie zatrudnienia (wynagrodzenie i pochodne) – 650.000 zł,

- odprawy emerytalne – 250.000 zł,

- projekty miękkie – 200.000 zł.

i zwiększono o około 0,5%.

W latach następnych zwiększono wydatki bieżące o 0,5%.

Wydatki bieżące na obsługę długu

Są to środki na spłatę odsetek od zaciągniętych zobowiązań. Ich wysokość wynika z zawartych umów. W stosunku do zobowiązań planowanych na lata przyszłe koszty obsługi długu zostały oszacowane zgodnie z harmonogramem spłat.

4. Wydatki majątkowe

W 2019 roku wprowadzono wydatki majątkowe na kwotę 10.729.453 zł. Większość wydatków majątkowych realizowana jest przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 9.334.704 zł.

5. Nadwyżka operacyjna

Jest bardzo ważnym aspektem wieloletniego planowania finansowego, bowiem jest to istotny element średniej branej pod uwagę przy obliczaniu indywidualnego dla gminy i dopuszczalnego od 2014 roku progu zadłużenia. To właśnie nadwyżka operacyjna budżetu jest źródłem wydatków inwestycyjnych generujących rozwój gminy i trwałą poprawę życia mieszkańców lub źródłem spłaty kredytów zaciągniętych przez gminę.

Nadwyżka operacyjna ukształtowała się na poziomie 2016 – 3.778.935,57 zł, 2017 – 2.970.740,66 zł, 2018 – 1.587.553 zł. W 2019 roku zaplanowano w wysokości 1.897.360 zł, a w latach następnych na podobnym poziomie.

Gmina nie posiadała wystarczających nakładów finansowych, aby w całości sfinansować zamierzone inwestycje wieloletnie. By móc skorzystać ze środków unijnych zmuszona była do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2019 roku wyniesie 9.896.704 zł. W kwocie tej ujęte zostały kredyty i pożyczki zaciągnięte w związku z realizacją inwestycji, deficytu lat ubiegłych jak również z umowami zawartymi z podmiotem dysponującym środkami europejskimi. Zadłużenie na koniec 2019 r. stanowić będzie 31,53% dochodów.

W 2019 roku wskaźnik obsługi długu, liczony jako relacja rat kapitałowych kredytów i pożyczek powiększonych o odsetki oraz potencjalne spłaty zobowiązań wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji, wyniesie 5,14% wobec limitu ustawowego wynoszącego 12,65%.

Realizacja założonego programu inwestycyjnego spowoduje w pierwszych latach prognozy wzrost kwoty długu. Natomiast od 2020 roku zaplanowano spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2028. Wykonanie budżetu spełnia przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Załączniku Nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich dotyczących inwestycji na lata przedstawia się następująco:

a)2015-2019 „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Szczuczyn” – 15.905.714 zł,

b)2017-2020 „ Transgraniczne Centra Dialogu Kultur Polska – Białoruś – Ukraina – 7.421.000 zł.

Przewodniczący Rady

Tomasz Mioduszeński