# UCHWAŁA Nr XXIII/198/16
# RADY MIEJSKIEJ WE WŁOSZCZOWIE
## z dnia 22 grudnia 2016 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2017 – 2025.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Włoszczowa na lata 2017 – 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do:

1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
2) 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,
3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XII/115/15 Rady Miejskiej we Włoszczowie z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włoszczowa na lata 2016 – 2025, z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Włoszczowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Grzegorz Dudkiewicz

# Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

## Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIII/198/16 Rady Miejskiej we Włoszczowie z dnia 22.12.2016 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem [x] | z tego: | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Dochody bieżące [x] | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe [x] | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | podatki i opłaty [3)] | w tym: z podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku [x] | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 53 656 137,34 | 51 342 257,49 | 9 860 184,00 | 281 600,71 | 12 956 567,36 | 8 513 778,46 | 15 956 413,00 | 9 465 555,94 | 2 313 879,85 | 1 366 292,00 | 947 219,66 |
| Wykonanie 2015 | 54 464 650,07 | 53 540 871,48 | 10 607 593,00 | 911 752,80 | 12 958 605,60 | 8 752 051,06 | 16 190 232,00 | 9 780 759,60 | 923 778,59 | 260 055,26 | 657 274,65 |
| Plan 3 kw. 2016 | 65 254 245,73 | 64 083 465,43 | 11 194 603,00 | 700 000,00 | 14 080 950,50 | 8 894 466,50 | 17 362 670,00 | 18 270 135,93 | 1 170 780,30 | 225 000,00 | 846 200,69 |
| Wykonanie 2016 | 63 967 884,98 | 63 222 317,98 | 11 194 603,00 | 700 000,00 | 13 799 311,49 | 8 894 466,50 | 17 362 670,00 | 18 687 339,87 | 745 567,00 | 225 000,00 | 500 000,00 |
| 2017 | 69 800 068,00 | 66 212 384,00 | 12 120 278,00 | 700 000,00 | 14 281 606,00 | 9 285 000,00 | 17 631 668,00 | 19 322 316,00 | 3 587 684,00 | 435 000,00 | 3 146 234,00 |
| 2018 | 72 534 821,54 | 68 821 568,60 | 12 423 284,95 | 710 500,00 | 14 495 830,09 | 9 424 275,00 | 17 760 000,00 | 19 901 985,48 | 3 713 252,94 | 330 000,00 | 3 000 000,00 |
| 2019 | 73 008 602,76 | 69 165 385,97 | 12 733 867,07 | 721 157,50 | 14 713 267,54 | 9 565 639,13 | 18 187 000,00 | 20 499 045,04 | 3 843 216,79 | 333 300,00 | 3 509 916,00 |
| 2020 | 71 740 032,03 | 70 403 399,03 | 13 052 213,75 | 731 974,86 | 14 933 966,55 | 9 709 123,71 | 18 624 000,00 | 21 114 016,40 | 1 336 633,00 | 336 633,00 | 1 000 000,00 |
| 2021 | 72 382 227,98 | 72 042 228,65 | 13 378 519,09 | 742 954,49 | 15 157 976,05 | 9 854 760,57 | 19 071 000,00 | 21 747 436,89 | 339 999,33 | 339 999,33 | 0,00 |
| 2022 | 73 177 020,88 | 72 833 621,56 | 13 712 982,07 | 754 098,80 | 15 385 345,69 | 10 002 581,98 | 19 529 000,00 | 22 399 859,99 | 343 399,32 | 343 399,32 | 0,00 |
| 2023 | 74 097 787,60 | 73 750 954,28 | 14 055 806,62 | 765 410,28 | 15 616 125,88 | 10 152 620,71 | 19 979 000,00 | 23 071 855,79 | 346 833,32 | 346 833,32 | 0,00 |
| 2024 | 76 225 427,27 | 75 875 125,62 | 14 407 201,79 | 776 891,44 | 15 850 367,77 | 10 304 910,02 | 20 439 000,00 | 23 764 011,47 | 350 301,65 | 350 301,65 | 0,00 |
| 2025 | 76 548 064,95 | 76 498 064,95 | 14 467 381,83 | 788 544,81 | 15 988 122,50 | 10 459 483,67 | 20 776 000,00 | 24 476 931,81 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | z tego: | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wydatki bieżące x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe x |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym: | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4) | wydatki na obsługę długu x | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x | w tym: | | |
| | | | | | | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 53 476 152,06 | 48 429 742,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 731 148,22 | 706 488,22 | 0,00 | 0,00 | 5 046 409,79 |
| Wykonanie 2015 | 53 707 434,44 | 49 273 166,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 529 425,92 | 529 425,92 | 0,00 | 0,00 | 4 434 268,31 |
| Plan 3 kw. 2016 | 67 786 697,73 | 62 140 992,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 645 705,64 |
| Wykonanie 2016 | 61 467 884,98 | 56 340 939,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 126 945,00 |
| 2017 | 73 611 062,00 | 64 092 359,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 9 518 702,82 |
| 2018 | 71 064 076,54 | 65 459 076,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 608 879,00 | 608 879,00 | 0,00 | 0,00 | 5 605 000,00 |
| 2019 | 71 317 856,76 | 65 684 831,76 | 0,00 | 0,00 | x | 539 136,00 | 539 136,00 | 0,00 | 0,00 | 5 633 025,00 |
| 2020 | 69 749 286,03 | 66 088 095,90 | 0,00 | 0,00 | x | 466 562,00 | 466 562,00 | 0,00 | 0,00 | 3 661 190,13 |
| 2021 | 69 991 481,98 | 66 301 985,90 | 0,00 | 0,00 | x | 391 040,00 | 391 040,00 | 0,00 | 0,00 | 3 689 496,08 |
| 2022 | 70 246 274,88 | 67 528 331,32 | 0,00 | 0,00 | x | 312 453,00 | 312 453,00 | 0,00 | 0,00 | 2 717 943,56 |
| 2023 | 70 807 041,60 | 68 060 508,33 | 0,00 | 0,00 | x | 230 674,00 | 230 674,00 | 0,00 | 0,00 | 2 746 533,27 |
| 2024 | 72 934 681,27 | 70 159 415,33 | 0,00 | 0,00 | x | 145 575,00 | 145 575,00 | 0,00 | 0,00 | 2 775 265,94 |
| 2025 | 76 188 630,95 | 72 384 488,68 | 0,00 | 0,00 | x | 57 020,00 | 57 020,00 | 0,00 | 0,00 | 3 804 142,27 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu x |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formuła | [1] -[2] | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 179 985,28 | 4 055 461,24 | 0,00 | 0,00 | 4 055 461,24 | 1 587 278,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 757 215,63 | 2 434 362,60 | 0,00 | 0,00 | 2 434 362,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | -2 532 452,00 | 3 208 998,00 | 109 231,00 | 109 231,00 | 1 757 855,00 | 1 081 309,00 | 1 341 912,00 | 1 341 912,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 2 500 000,00 | 1 867 086,00 | 0,00 | 0,00 | 1 867 086,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | -3 810 994,00 | 4 819 183,00 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 1 491 811,00 | 2 319 183,00 | 2 319 183,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 470 745,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 690 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 990 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 390 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 930 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 3 290 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 3 290 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 359 434,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu x | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
| | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | z tego: | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| Wykonanie 2014 | 1 768 183,00 | 1 768 183,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 676 374,00 | 676 374,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 676 546,00 | 676 546,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 676 546,00 | 676 546,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 008 189,00 | 1 008 189,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 470 745,00 | 1 470 745,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 690 746,00 | 1 690 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 990 746,00 | 1 990 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 390 746,00 | 2 390 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 930 746,00 | 2 930 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 3 290 746,00 | 3 290 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 3 290 746,00 | 3 290 746,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 359 434,00 | 359 434,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Kwota długu [x] | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| Wykonanie 2014 | 16 620 953,00 | 0,00 | 2 912 515,22 | 6 967 976,46 |
| Wykonanie 2015 | 17 297 499,00 | 0,00 | 4 267 705,35 | 6 702 067,95 |
| Plan 3 kw. 2016 | 17 962 865,00 | 0,00 | 1 942 473,34 | 3 809 559,34 |
| Wykonanie 2016 | 16 620 953,00 | 0,00 | 6 881 378,00 | 8 748 464,00 |
| 2017 | 17 414 655,00 | 0,00 | 2 120 024,82 | 4 620 024,82 |
| 2018 | 15 943 910,00 | 0,00 | 3 362 492,06 | 3 362 492,06 |
| 2019 | 14 253 164,00 | 0,00 | 3 480 554,21 | 3 480 554,21 |
| 2020 | 12 262 418,00 | 0,00 | 4 315 303,13 | 4 315 303,13 |
| 2021 | 9 871 672,00 | 0,00 | 5 740 242,75 | 5 740 242,75 |
| 2022 | 6 940 926,00 | 0,00 | 5 305 290,24 | 5 305 290,24 |
| 2023 | 3 650 180,00 | 0,00 | 5 690 445,95 | 5 690 445,95 |
| 2024 | 359 434,00 | 0,00 | 5 715 710,29 | 5 715 710,29 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 4 113 576,27 | 4 113 576,27 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) 9) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | ([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1] ) / [1] | ([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1]) | | ([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.1]-[9.1]/([1]-[15.1.1]) | ([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])/ ([1]-[15.1.1]) | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2014 | 4,61% | 4,61% | 0,00 | 4,61% | 7,97% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2015 | 2,21% | 2,21% | 0,00 | 2,21% | 8,31% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2016 | 1,96% | 1,96% | 0,00 | 1,96% | 3,32% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2016 | 2,00% | 2,00% | 0,00 | 2,00% | 11,11% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2017 | 2,30% | 2,30% | 0,00 | 2,30% | 3,66% | 6,53% | 9,13% | TAK | TAK |
| 2018 | 2,87% | 2,87% | 0,00 | 2,87% | 5,09% | 5,10% | 7,69% | TAK | TAK |
| 2019 | 3,05% | 3,05% | 0,00 | 3,05% | 5,22% | 4,02% | 6,62% | TAK | TAK |
| 2020 | 3,43% | 3,43% | 0,00 | 3,43% | 6,48% | 4,66% | 4,66% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,84% | 3,84% | 0,00 | 3,84% | 8,40% | 5,60% | 5,60% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,43% | 4,43% | 0,00 | 4,43% | 7,72% | 6,70% | 6,70% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,75% | 4,75% | 0,00 | 4,75% | 8,15% | 7,53% | 7,53% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,51% | 4,51% | 0,00 | 4,51% | 7,96% | 8,09% | 8,09% | TAK | TAK |
| 2025 | 0,54% | 0,54% | 0,00 | 0,54% | 5,44% | 7,94% | 7,94% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10) | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11) | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12) | Nowe wydatki inwestycyjne 13) | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | 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 2014 | 0,00 | 0,00 | 24 069 935,22 | 4 344 407,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 27 091 572,56 | 4 574 488,65 | 2 853 896,00 | 79 193,00 | 2 774 703,00 | 1 572 340,00 | 2 475 293,03 | 1 648 972,61 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 28 025 330,00 | 5 131 907,23 | 3 254 763,00 | 144 263,00 | 3 110 500,00 | 3 110 500,00 | 5 408 202,82 | 889 426,00 |
| 2018 | 1 470 745,00 | 1 470 745,00 | 28 725 963,25 | 5 311 523,98 | 5 761 160,00 | 156 160,00 | 5 605 000,00 | 5 605 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 690 746,00 | 1 690 746,00 | 29 444 112,33 | 5 497 427,32 | 250 000,00 | 100 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 5 483 025,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 990 746,00 | 1 990 746,00 | 30 180 215,14 | 3 689 837,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 661 190,13 | 0,00 |
| 2021 | 2 390 746,00 | 2 390 746,00 | 30 934 720,52 | 5 888 981,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 689 496,08 | 0,00 |
| 2022 | 2 930 746,00 | 2 930 746,00 | 31 708 088,53 | 6 095 095,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 717 943,56 | 0,00 |
| 2023 | 3 290 746,00 | 3 290 746,00 | 32 500 790,74 | 6 308 424,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 746 533,27 | 0,00 |
| 2024 | 3 290 746,00 | 3 290 746,00 | 33 313 310,51 | 6 529 219,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 775 265,94 | 0,00 |
| 2025 | 359 434,00 | 359 434,00 | 34 146 143,28 | 6 757 741,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 804 142,27 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14] | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | finansowane środkami określonymi 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 2014 | 289 035,74 | 276 231,30 | 276 231,30 | 759 471,09 | 684 796,15 | 684 796,15 | 330 578,14 | 288 868,42 | 330 578,14 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 90 391,50 | 76 832,77 | 76 832,77 | 925 213,00 | 684 273,00 | 684 273,00 | 100 435,00 | 76 832,77 | 100 435,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 503 022,00 | 2 503 022,00 | 684 272,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15) | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 627 771,46 | 439 016,17 | 627 771,46 | 142 985,63 | 142 985,63 | 142 985,63 | 142 985,63 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 1 245 394,00 | 684 273,00 | 1 245 394,00 | 584 723,23 | 584 723,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 2 825 000,00 | 1 818 750,00 | 0,00 | 1 006 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 006 250,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | | | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | w tym: | | | |
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x | Wydatki zmniejszające dług x | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2014 | 1 768 183,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 676 374,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2016 | 676 546,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 676 546,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 008 189,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 517 292,00 |
| 2018 | 1 139 434,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 359 434,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 1 659 434,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 059 434,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 599 434,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 959 434,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 959 434,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 359 434,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

Grzegorz Dudkiewicz

# *Wykaz przedsięwzięć do WPF*

## Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIII/198/16 Rady Miejskiej we Włoszczowie z dnia 22.12.2016 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 10 202 692,00 | 3 254 763,00 | 5 761 160,00 | 250 000,00 | 0,00 | 9 265 923,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 580 254,00 | 144 263,00 | 156 160,00 | 100 000,00 | 0,00 | 400 423,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 9 622 438,00 | 3 110 500,00 | 5 605 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 8 865 500,00 |
| 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: | | | | 7 880 000,00 | 2 825 000,00 | 4 825 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 650 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 7 880 000,00 | 2 825 000,00 | 4 825 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 650 000,00 |
| *1.1.2.1* | *Budowa przedszkola we Włoszczowie* | *Urząd Gminy Włoszczowa* | *2016* | *2018* | *6 170 000,00* | *2 000 000,00* | *4 000 000,00* | *0,00* | *0,00* | *6 000 000,00* |
| *1.1.2.2* | *Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (ZPO Nr 1 i 2 we Włoszczowie, SP w Czarncy, ZPO Kurzelów, DK Włoszczowa - docieplenie stropu).* | *Urząd Gminy Włoszczowa* | *2016* | *2018* | *1 710 000,00* | *825 000,00* | *825 000,00* | *0,00* | *0,00* | *1 650 000,00* |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 2 322 692,00 | 429 763,00 | 936 160,00 | 250 000,00 | 0,00 | 1 615 923,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 580 254,00 | 144 263,00 | 156 160,00 | 100 000,00 | 0,00 | 400 423,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.1.1 | Centrum Aktywności Lokalnej - program wzmocnienia NGO i rozwoju partycypacji obywatelskiej w ośrodkach wiejskich i małomiasteczkowych". - Program Funduszu Inicjatyw Obywatelskich. | Urząd Gminy Włoszczowa | 2016 | 2017 | 9 000,00 | 4 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 500,00 |
| 1.3.1.2 | Realizacja "Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Włoszczowa". | Urząd Gminy Włoszczowa | 2015 | 2019 | 315 244,00 | 72 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 272 000,00 |
| 1.3.1.3 | Program profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) | Urząd Gminy Włoszczowa | 2015 | 2018 | 234 628,00 | 62 400,00 | 56 160,00 | 0,00 | 0,00 | 118 560,00 |
| 1.3.1.4 | Zakup oprogramowania prawniczego LEX | Urząd Gminy Włoszczowa | 2015 | 2017 | 21 382,00 | 5 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 363,00 |
| **1.3.2** | **- wydatki majątkowe** | | | | **1 742 438,00** | **285 500,00** | **780 000,00** | **150 000,00** | **0,00** | **1 215 500,00** |
| 1.3.2.3 | Modernizacja węzłów na magistrali ciepłowniczej we Włoszczowie. | Urząd Gminy Włoszczowa | 2016 | 2019 | 773 938,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 550 000,00 |
| 1.3.2.4 | Opracowanie dokumentacji i przebudowa dróg gminnych: ul. Zielona, Południowa, Polna, Spokojna, Kwiatowa we Włoszczowie | Urząd Gminy Włoszczowa | 2015 | 2018 | 580 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.11 | Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy | Urząd Gminy Włoszczowa | 2014 | 2018 | 367 000,00 | 82 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 162 000,00 |
| 1.3.2.13 | Podłączenie instalacji gazowej do budynku Środowiskowego Domu Samopomocy we Włoszczowie | Ośrodek Pomocy Społecznej | 2014 | 2017 | 21 500,00 | 3 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500,00 |

Przewodniczący Rady Miejskiej

Grzegorz Dudkiewicz

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr XXIII/198/16
Rady Miejskiej we Włoszczowie
z dnia 22.12.2016 r.

# OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Włoszczowa jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego.

Wieloletnia prognoza finansowa gminy została opracowana na lata 2017-2025 okres ten wyznacza prognoza kwoty długu, stanowiąca część WPF. Prognoza kwoty długu obejmuje okres na który zaciągnięto zobowiązania. Limity wydatków na przedsięwzięcia przyjęto na lata 2017-2019. Zachodzi pełna zgodność danych WPF i projektu budżetu na 2017 rok w zakresie dochodów, wydatków wyniku finansowego, przychodów i rozchodów.

1. **Planowane dochody w 2017 roku** wynoszą 69.800.068 zł, w podziale na :

a) dochody bieżące 66.212.384 zł w tym :

- dochody z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 12.120.278zł.
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 700.000,00 zł.
  Zgodnie z art. 4 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003r o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U.2016.198), wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 39,34%, z zastrzeżeniem art. 89 ustawy. Natomiast wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71%.
- podatki i opłaty w kwocie 14.281.606 zł, prognozując zaplanowano ich wielkość w realnym zakresie, analizując grupę paragrafów klasyfikacji budżetowej dotyczącą podatków i opłat, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 9.285.000 zł.
- z subwencji ogólnej zaplanowanej zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14.10.2016r. w łącznej kwocie 17.631.668 zł, (część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 13.719.544 zł, część wyrównawcza – 3.901.851 zł, część równoważąca – 10.273 zł, są to środki na uzupełnienie dochodów gmin przyznane według zasad określonych w artykule 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego),
- z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 19.322.316 zł, prognozowane na podstawie pisma Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 20.10.2016 r. znak: FN.I.3110.19.2016 informującego o wysokości dotacji przyjętych do ustawy budżetowej państwa, w tym: dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie

w kwocie – 17.303.791 zł, dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 1.856.154 zł, oraz kwoty dotacji celowych otrzymanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz innymi jednostkami samorządu terytorialnego 56.650 zł.

Poniżej przedstawiono założenia przyjętych wartości prognozy dochodów bieżących Gminy Włoszczowa w latach 2017-2025. Podstawą wyliczenia wartości dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych jest analiza wykonania tych dochodów na podstawie sprawozdania Rb-27S w latach poprzednich, dla podatków, opłat, subwencji i dotacji na cele bieżące jest wskaźnik inflacji. Dane dotyczące prognoz zostały zaczerpnięte z wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2016 r.), - Ministerstwo Rozwoju i Finansów z dnia 5.10.2016 r.

b) dochody majątkowe na 2017 r. w kwocie 3.587.684 w podziale na:
- dochody ze sprzedaży majątku 435.000 zł ustalono na podstawie informacji Wydziału Gospodarowania Mieniem Komunalnym, wynikają one z planów jst w zakresie przeznaczenia nieruchomości do sprzedaży w 2017 r., w następnych latach również przyjęto dane w zakresie zagospodarowania posiadanego majątku trwałego.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 6.450 zł.
- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 3.146.234 zł, w tym z tytułu dotacji i środków z budżetu UE 2.503.022 zł, tj. 684.272 zł stanowi dofinansowanie w ramach PROW 2014 – 2020 (refundacja) wydatków poniesionych na przebudowę dróg gminnych, kwota 1.200.000 zł dofinansowanie na poziomie 60% poniesionych kosztów kwalifikowalnych zadania pn. „Budowa przedszkola we Włoszczowie", w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 2014 – 2020, kwota 618.750 zł dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków z budżetu UE stanowiąca 75% dofinansowania do kosztów kwalifikowalnych zadania pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej".

2. **Planowane wydatki w 2017 roku** wynoszą 73.611.062 zł, w tym:

a) wydatki bieżące w kwocie 64.092.359,18 zł w tym:
- wydatki na obsługę długu 600.000,00zł, wynikają z poziomu zadłużenia, zmniejszają się w poszczególnych latach objętych prognozą wprost proporcjonalnie do malejącego długu,
- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 28.025.330 zł,
- jak również wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst 5.131.907,23 zł to zaplanowane wydatki w rozdziałach 75011 własne, 75022, oraz 75023.

Tempo zmiany wydatków bieżących w latach 2017-2025 uwzględnia prognozę inflacji oraz PKB z wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego sporządzonych przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów z dnia 5.10.2016. Dynamika zmian wydatków bieżących stanowi przykład zachowawczej prognozy. Wzrost wydatków bieżących oscyluje na poziomie inflacji w poszczególnych latach. Taka prognoza uwzględnia wzrost kosztów funkcjonowania Jednostki, jednocześnie umożliwia osiąganie coraz to większej nadwyżki bieżącej będącej podstawą dla zdolności obsługi długu.

b) wydatki majątkowe na 2017 rok w kwocie 9.518.702,82 zł dotyczy zadań rocznych jak i wieloletnich, w następnych latach wykazano poziom wydatków majątkowych wynikających z limitów w wykazie przedsięwzięć i wypracowane środki finansowe które mogą być przeznaczone na ewentualne zadania inwestycje, w 2018 roku na poziomie 5.605.000 zł, uwzględniając inwestycje współfinansowane środkami z budżetu UE.

3. **Wynik budżetu na 2017 rok** to deficyt w wysokości -3.810.994 zł który jest sfinansowany z:
   - wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.491.811 zł,
   - przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 2.319.183 zł.

W kolejnych latach Wieloletniej prognozy finansowej budżet jest nadwyżkowy. W związku z art. 242 ufp organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. W 2017 r. dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 2.120.024,82 zł i w każdym następnym roku jest przewaga dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

4. **Przychody budżetu w 2017 roku** w wysokości 4.819.183 zł, w tym:
   - 2.500.000 zł z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, zaplanowana kwota wynika z przewidywanego wykonania roku 2016 po analizie sprawozdań RB-27S, Rb-28S oraz sprawozdania Rb-NDS o nadwyżce/deficycie JST za III kwartały 2016 r. oraz bieżącej ewidencji księgowej i analizie poziomu wykonania planów dochodów i wydatków z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań w kwocie 676.546 zł oraz 1.081.309 zł na pokrycie planowanego deficytu w 2016 r. Budżet za III kwartały 2016 r. zamyka się nadwyżką w kwocie 4.415.074,97 zł.
   - 2.319.183 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu.

   W latach następnych prognozy nie planowano przychodów budżetu.

5. **Rozchody budżetu na 2017 r.** wynoszą 1.008.189 zł są zgodne z umową z WFOŚiGW, umową kredytową z bankiem PKO BP S.A., umową z bankiem BGK dotyczącą obligacji

komunalnych, a od 2018 r. uwzględniają również spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania w 2017 r. w wysokości 2.319.183 zł corocznie do całkowitej spłaty zobowiązań w 2025 r.

6. **Kwota długu na koniec 2017 r.** wynosi 17.414.655 zł i stanowi 24,96% planowanych dochodów ogółem. W latach 2018-2025 prognozowany budżet wykazuje nadwyżkę która pokrywa spłatę rat zaciągniętych, przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok obniża się, aż do całkowitej spłaty w 2025 r. w następnych latach maleje o rozchody w każdym roku. W roku 2017 kwota długu zmniejsza się o 517.292 zł z uwagi na przewidywane umorzenie pożyczki w WFOŚiGW. Wykazano w kolumnie 14.4.WPF.
7. Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następnym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat rat kredytów, pożyczek, spłat wynikających z udzielonych poręczeń wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną dla trzech ostatnich lat wg wzoru podanego w art. 243 ufp. Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych we wszystkich latach objętych Wieloletnią prognozą finansową.
8. Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych wykazano w kolumnie 14.1.

W załączniku Nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć do WPF":

1. W części „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. z 2016 r. poz. 1870) realizowane będą zadania:
   - „Budowa przedszkola we Włoszczowie" okres realizacji 2016-2018 r. Łączne nakłady finansowe 6.170.000 zł, limit wydatków w 2017 r – 2.000.000 zł, w 2018 r – 4.000.000 zł, oraz limit zobowiązań w kwocie 6.000.000 zł. Zadanie przewidziane do realizacji przy współfinansowaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 w łącznej kwocie 2.500.000 zł.
   - „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (ZPO Nr 1 i 2 we Włoszczowie, SP w Czarncy, ZPO Kurzelów, DK Włoszczowa – docieplenie stropu)" okres realizacji 2016-2018 r. Łączne nakłady finansowe 1.710.000 zł, limit wydatków w 2017 i 2018 r – 825.000 zł, oraz limit zobowiązań w kwocie 1.650.000zł. Zadanie przewidziane do realizacji przy współfinansowaniu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 w łącznej kwocie 1.237.500 zł.
2. W części Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego przedsięwzięcia nie występują.

3. W części „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe" realizowane są zadania:

- Bieżące, których łączne nakłady finansowe wynoszą 580.254 zł, łączny limit zobowiązań 400.423 zł. Limity w poszczególnych latach oraz szczegółowy opis zadań przedstawia zał. Nr 2 do WPF poz. 1.3.1.
- Majątkowe, których łączne nakłady finansowe wynoszą 1.742.438 zł, łączny limit zobowiązań 1.215.500 zł. Limity w poszczególnych latach oraz szczegółowy opis zadań przedstawia zał. Nr 2 do WPF poz. 1.3.2.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Grzegorz Dudkiewicz