

**UCHWAŁA NR XIX/234/2016
RADY MIASTA I GMINY MARGONIN**

z dnia 25 lutego 2016 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2016 - 2021

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013. poz.594 ze zm.) oraz art. 226, 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Margonin na lata 2016 – 2021 przyjętą uchwałą Nr XVII/205/2015 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnia 17 grudnia 2015 r. obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, a zał. Nr 1 otrzymuje brzmienie zał. Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Margonin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2016 – 2021

Horyzont czasowy objęty prognozą odpowiada okresowi spłat wszystkich kredytów i pożyczek oraz wykupowi obligacji komunalnych a także zawartych umów wieloletnich w dającej się przewidzieć przyszłości. Co do zasady pierwszy rok wykazany w prognozie to rok, którego dotyczy budżet, czyli rok 2016. Ostatni wyszczególniony w prognozie rok to ten, w którym jest zaplanowana spłata ostatniej raty kredytów czy też ostatniej raty spłaty innych zobowiązań ujętych w przedsięwzięciach Gminy Margonin.

Zmiany wartości WPF na lata 2016 – 2021

Zmiany prognozowanych dochodów

Zmiany budżetu na 2016 rok spowodowały wzrost dochodów o 1.258.954,- zł, w tym:

- uchwałą Nr XVIII/214/2016 z dnia 28.01.2016 r. o kwotę 292.289,- zł,
- uchwałą Nr XIX/233/2016 z dnia 25.02.2016 r. o kwotę 966.665,- zł,

Kwota dochodów na 2016 rok wynosi 29.486.971,- zł, w tym:

- dochody bieżące – 27.987.694,- zł
- dochody majątkowe – 1.499.277,- zł.

Prognoza dochodów na następne lata tj. 2017 – 2021 nie ulega zmianie.

Zmiany prognozowanych wydatków

Zmiany budżetu na 2016 rok spowodowały wzrost kwoty wydatków o 1.158.954,- zł, w tym:

- uchwałą Nr XVIII/214/2016 z dnia 28.01.2016 r. o kwotę 292.289,- zł,
- uchwałą Nr XIX/233/2016 z dnia 25.02.2016 r. o kwotę 866.665,- zł,

Kwota wydatków na 2016 rok wynosi 27.694.183,- zł, w tym:

- wydatki bieżące – 22.984.617,32 zł
- wydatki majątkowe – 4.709.565,68 zł.

Prognoza wydatków na 2017 rok zwiększa się o 100.000,- zł w związku z planowaną spłatą pożyczki udzielonej z budżetu gminy w 2016 r.

Prognoza wydatków na następne lata tj. 2018- 2021 rok nie ulega zmianie.

Zmiany przychodów budżetu

W 2016 i 2018 roku nie planuje się żadnych przychodów.

W prognozie na 2017 rok przewiduje się przychody w kwocie 100.000,- zł z tyt. spłaty pożyczki udzielonej w 2016 r.

W prognozie na 2019 rok przewiduje się przychody w kwocie 95.000,- zł z tyt. spłaty pożyczki udzielonej w 2016 r.

W prognozie na 2020 rok przewiduje się przychody w kwocie 12.945,- zł z tyt. spłaty pożyczki udzielonej w 2014 r.

W prognozie na 2021 rok przewiduje się przychody w kwocie 161.235,66 zł z tyt. spłaty pożyczki udzielonej w 2014 r.

Zmiany rozchodów budżetu

Plan rozchodów na 2016 rok zwiększył się o 100.000,- zł i wynosi po zmianie 1.792.788,- zł, w tym:

- z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i obligacji 1.597.788,- zł,
- z tytułu udzielenia pożyczek – 195.000,- zł.

Prognozowane rozchody w okresie 2017 -2021 to przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

Nadwyżka budżetu zaplanowana w 2016 roku oraz w latach następnych do 2020 roku zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Deficyt budżetu w 2021 roku zostanie sfinansowany nadwyżką roku bieżącego.

Zadłużenie Gminy Margonin

Stan zadłużenia nie uległ zmianie

Stan zadłużenia na 31.12.2015 r. wg spr. Rb-Z	5.869.779,57
z tytułu kredytów i pożyczek i obligacji – 5.413.071,62	
- z tytułu umów wieloletnich	- 456.707,95
Planowane rozchody w 2016 r.	-1.597.788,00
- na spłatę kredytów i pożyczek	497.788,00
- wykup obligacji	1.100.000,00
Planowane wydatki w 2016 r. na spłatę zobowiązań	- 116.000,00
- spłata IV raty umowy wieloletniej	- 116.000,00
Razem :	3.815.283,62 340.707,95 4.155.991,57

Stan zadłużenia na 31.12.2016 r. wynikający z prognozy kwoty długu to 4.395.283,04 zł.

Umowa z firmą Kominbud Developer Sp. z o.o. Bydgoszcz zawarta została na kwotę 1.160.000 zł.

W 2012 r. zaplanowano spłatę I raty na kwotę 116.000 zł,

w 2013 r. zaplanowano spłatę II raty na kwotę 116.000 zł,

w 2014 r. spłatę III raty na kwotę 116.000,- zł

w 2015 r. spłatę IV raty na kwotę 116.000,- zł

oraz w 2016 r. spłatę V raty na kwotę 116.000,- zł.

Zgodnie z umową zadłużenie na koniec 2016 r. wynosi (1.160.000,- minus 5 x 116.000,- = 580.000,-) **580.000,- zł.**

Faktyczne roboty zostały zafakturowane na kwotę 711.999,93 zł.

Zapłacono w 2012 r. 64.862,92 zł,

w 2013 r. zapłacono 61.963,12 zł,

w 2014 r. 63.120,76 zł,

w 2015 r. 65.345,18 zł

oraz w 2016 r. zaplanowano kwotę spłaty 116.000,- zł.

Stan zadłużenia faktycznego z tego tytułu wynosi (711.999,93 minus 64.862,92 , minus

61.963,12, minus 63.120,76, minus 65.345,18 i minus plan na 2016 r. 116.000,- =
340.707,95 zł.

Różnica między zadłużeniem zg. z umową a zadłużeniem faktycznym to kwota 580.000,- minus 340.707,95) 239.292,05 zł.

Ponieważ w prognozie kwoty długu jest uwzględniona cała wartość umowy wieloletniej (brak aneksu z powodu niezgodności wykonawcy i inwestora) dlatego stan zadłużenia jest faktycznie większy o różnicę pomiędzy wartością umowną a wartością podpisanej cesji i wynosi na 31.12.2016 r. 4.395.283,04 zł.

Spląty poszczególnych rat kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych i odsetek zostały określone na podstawie zawartych umów z poszczególnymi bankami oraz na podstawie harmonogramów splat.

Podstawową kwestią determinującą możliwości spląty kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji jest „nadwyżka operacyjna” oznaczająca dodatnią różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Poziom nadwyżki operacyjnej powinien przekraczać wysokość ustalonych na dany rok splat kapitału lub wykupu obligacji. Przedstawione prognozy kształtowania się dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2014 -2021 zakładają, iż w każdym roku poziom nadwyżki będzie wyższy od poziomu dokonywanych rozchodów z tytułu pożyczek i kredytów oraz obligacji.

Wskaźniki zadłużenia w poszczególnych latach spełniają wymóg art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wykaz przedsięwzięć

Wykaz przedsięwzięć nie uległ zmianie.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Scibura
Piotr Scibura

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XIX/234/2016 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnia 25 lutego 2016 r.

		z tego:																			
		w tym:							w tym:												
		Dochody bieżące *		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⁾		z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochody * majątkowe x		ze sprzedaży majątku x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	
Lp		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	
Formula		[1.1]+[1.2]																			
2016	a	29 486 971,00	27 987 694,00	3 252 982,00	220 000,00	11 321 012,00	8 632 740,00	8 787 031,00	3 244 259,00	1 499 277,00	998 088,00	500 000,00									
	b	1 258 954,00	417 954,00	0,00	0,00	282 789,00	282 789,00	0,00	135 165,00	841 000,00	841 000,00	0,00									
	c	28 228 017,00	27 569 740,00	3 252 982,00	220 000,00	11 038 223,00	8 349 951,00	8 787 031,00	3 109 094,00	658 277,00	157 088,00	500 000,00									
2017	a	28 100 576,00	27 900 576,00	3 292 017,00	220 000,00	11 160 560,00	8 450 150,00	8 892 470,00	3 146 500,00	200 000,00	200 000,00	0,00									
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	c	28 100 576,00	27 900 576,00	3 292 017,00	220 000,00	11 160 560,00	8 450 150,00	8 892 470,00	3 146 500,00	200 000,00	200 000,00	0,00									
2018	a	28 385 380,00	28 235 380,00	3 331 520,00	222 000,00	11 294 480,00	8 551 550,00	8 999 180,00	3 184 258,00	200 000,00	200 000,00	0,00									
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00									
	c	28 385 380,00	28 235 380,00	3 331 520,00	222 000,00	11 294 480,00	8 551 550,00	8 999 180,00	3 184 258,00	150 000,00	150 000,00	0,00									
2019	a	28 624 200,00	28 574 200,00	3 371 490,00	222 000,00	11 430 000,00	8 654 160,00	9 107 170,00	3 222 470,00	50 000,00	50 000,00	0,00									
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	c	28 624 200,00	28 574 200,00	3 371 490,00	222 000,00	11 430 000,00	8 654 160,00	9 107 170,00	3 222 470,00	50 000,00	50 000,00	0,00									
2020	a	28 917 090,00	28 917 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	c	28 917 090,00	28 917 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
2021	a	29 264 090,00	29 264 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	c	29 264 090,00	29 264 090,00	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.

		z tego:									
		w tym:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:			na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanych w zasobach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu doładcą z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:					odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań 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	
Formula	[2.1] + [2.2]										
2016	a	27 694 183,00	0,00	0,00	0,00	184 650,00	184 650,00	0,00	0,00	4 709 565,68	
	b	1 158 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917 410,00	
	c	26 535 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 650,00	0,00	0,00	3 792 155,68	
2017	a	26 456 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 250,00	0,00	0,00	3 311 209,00	
	b	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	
	c	26 356 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 250,00	0,00	0,00	3 211 209,00	
2018	a	27 579 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 220,00	0,00	0,00	4 157 278,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	27 579 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 220,00	0,00	0,00	4 157 278,00	
2019	a	28 036 248,00	0,00	0,00	0,00	x	35 650,00	0,00	0,00	4 332 528,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	28 036 248,00	0,00	0,00	0,00	x	35 650,00	0,00	0,00	4 332 528,00	
2020	a	28 347 637,96	0,00	0,00	0,00	x	18 650,00	0,00	0,00	4 359 477,96	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	28 347 637,96	0,00	0,00	0,00	x	18 650,00	0,00	0,00	4 359 477,96	
2021	a	29 425 325,66	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	5 149 305,66	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	29 425 325,66	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	5 149 305,66	

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

Wyszczególnienie	Lp	5	5.1	z tego:					
				Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
						w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w _x art. 243 ustawy	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 ^x ustawy
				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]					
2016	a	1 792 788,00	1 597 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	
	b	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	
	c	1 692 788,00	1 597 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	
2017	a	1 744 482,00	1 744 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 744 482,00	1 744 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	805 452,00	805 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	805 452,00	805 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	a	682 952,00	682 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	682 952,00	682 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	a	582 397,04	582 397,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	582 397,04	582 397,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	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, której mowa w art. 242 ustawy	
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1..1] - [2..1]	[1..1] + [4..1] + [4..2] - [2..1] - [2..1.2]
2016	a	4 395 283,04	5 003 076,68	5 003 076,68
	b	0,00	176 410,00	176 410,00
	c	4 395 283,04	4 826 666,68	4 826 666,68
2017	a	2 534 801,04	4 755 691,00	4 755 691,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	2 534 801,04	4 755 691,00	4 755 691,00
2018	a	1 613 349,04	4 812 730,00	4 812 730,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	1 613 349,04	4 812 730,00	4 812 730,00
2019	a	814 397,04	4 870 480,00	4 870 480,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	814 397,04	4 870 480,00	4 870 480,00
2020	a	116 000,00	4 928 930,00	4 928 930,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	116 000,00	4 928 930,00	4 928 930,00
2021	a	0,00	4 988 070,00	4 988 070,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	4 988 070,00	4 988 070,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu 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, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, 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 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 z tytułu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)}{(1.)}$	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.) + (6.1.) + (6.1.1.)}{(1.)}$		$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.) + (6.1.) + (6.1.1.)}{(1.)}$	$\frac{((1.1.) - ((5.1.) + (1.1.) + (2.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.) + (6.1.) + (6.1.1.))}{(1.1.)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	a	6,04%	0,00	6,04%	20,35%	12,98%	12,94%	TAK	TAK
	b	-0,27%	0,00	-0,27%	2,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	6,31%	0,00	6,31%	17,66%	12,98%	12,94%	TAK	TAK
2017	a	6,66%	0,00	6,66%	17,64%	15,49%	15,45%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,90%	0,90%	TAK	TAK
	c	6,66%	0,00	6,66%	17,64%	14,59%	14,55%	TAK	TAK
2018	a	3,04%	0,00	3,04%	17,48%	17,10%	17,06%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,90%	0,90%	TAK	TAK
	c	3,04%	0,00	3,04%	17,48%	16,20%	16,16%	TAK	TAK
2019	a	2,51%	0,00	2,51%	17,19%	18,49%	18,49%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,90%	0,90%	TAK	TAK
	c	2,51%	0,00	2,51%	17,19%	17,59%	17,59%	TAK	TAK
2020	a	2,08%	0,00	2,08%	17,05%	17,44%	17,44%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	2,08%	0,00	2,08%	17,05%	17,44%	17,44%	TAK	TAK
2021	a	0,00%	0,00	0,00%	17,05%	17,24%	17,24%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00	0,00%	17,05%	17,24%	17,24%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych działach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	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	
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
2016	a	1 792 788,00	1 597 788,00	1 906 633,00	1 981 529,00	0,00	1 981 529,00	1 981 529,00	2 583 036,68	145 000,00	
	b	100 000,00	166,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	772 410,00	145 000,00	
	c	1 692 788,00	1 597 622,00	1 886 633,00	1 981 529,00	0,00	1 981 529,00	1 981 529,00	1 810 626,68	0,00	
2017	a	1 644 482,00	1 644 482,00	1 800 100,00	286 000,00	0,00	286 000,00	286 000,00	3 025 209,00	0,00	
	b	-100 000,00	-100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
	c	1 744 482,00	1 744 482,00	1 800 100,00	286 000,00	0,00	286 000,00	286 000,00	2 925 209,00	0,00	
2018	a	805 452,00	805 452,00	1 821 700,00	136 000,00	0,00	136 000,00	136 000,00	4 021 278,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	805 452,00	805 452,00	1 821 700,00	136 000,00	0,00	136 000,00	136 000,00	4 021 278,00	0,00	
2019	a	587 952,00	587 952,00	1 841 730,00	116 000,00	0,00	116 000,00	116 000,00	4 216 528,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	587 952,00	587 952,00	1 841 730,00	116 000,00	0,00	116 000,00	116 000,00	4 216 528,00	0,00	
2020	a	569 452,04	569 452,04	0,00	116 000,00	0,00	116 000,00	116 000,00	4 243 477,96	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	569 452,04	569 452,04	0,00	116 000,00	0,00	116 000,00	116 000,00	4 243 477,96	0,00	
2021	a	0,00	0,00	0,00	116 000,00	0,00	116 000,00	116 000,00	5 033 305,66	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	116 000,00	0,00	116 000,00	116 000,00	5 033 305,66	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 i projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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	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	12.3.2
Formuła										
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:	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:	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 tym:	w tym:							
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1									
Lp	12.4										12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formula																			
											a	b	c	a	b	c	a	b	c
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
											b	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										
										b	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										
										b	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										
										b	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										
										b	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										
										b	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 samodzielnym publicznym									
	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	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	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
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								
Lp	12.8	12.8.1					13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

