

ZARZĄDZENIE Nr IV/272/2017

Wójta Gminy Frysztak
z dnia 15 listopada 2017 r.

**dotyczące projektu uchwały w sprawie przyjęcia
wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2018 - 2032**

Na podstawie art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2017 poz. 2077)

zarządzam co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2018 - 2032, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2018 - 2032.

§ 3

Wykonanie zarządzenia zleca się Skarbnikowi Gminy.

§ 4

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Komisji Rewizyjnej oraz Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

WÓJT
mgr inż. Jan Ziarnik

Projekt

**UCHWAŁA NR/...../2017
Rady Gminy Frysztak
z dnia grudnia 2017 r.**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2018 - 2032

na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2017 poz. 2077)

Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Frysztak na lata 2018 - 2032, opracowaną w formie tabelarycznej wg wzoru, zawartego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz.U. z 2015 r. poz. 92), zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć, opracowany wg wzoru zawartego w rozporządzeniu, o którym mowa w ust. 1, zgodnie z treścią załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony – brak,
- 2) zawieranych na czas określony w zakresie:
 - a) odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych do kwoty 850.000,00 zł (1 rok),
 - b) dostaw energii elektrycznej do kwoty 815.000,00 zł (2 lata),
 - c) zakup licencji na oprogramowanie komputerowe do kwoty 22.000,00 zł (1 rok),
 - d) zimowego utrzymania dróg do kwoty 200.000,00 zł (1 rok),
 - e) dowożenia dzieci do szkół do kwoty 300.000,00 zł (1 rok),
 - f) dożywiania dzieci do kwoty 100.000,00 zł (1 rok),
 - g) usług telefonicznych do kwoty 20.000,00 zł (1 rok),
 - h) usług opiekuńczych do kwoty 150.000,00 zł (1 rok).

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony – brak,
- 2) zawieranych na czas określony w zakresie:
 - a) dostaw energii elektrycznej do kwoty 450.000,00 zł (2 lata),
 - b) usług telefonicznych do kwoty 20.000,00 zł (1 rok),

§ 4

Traci moc uchwała Nr XXV/192/2016 Rady Gminy Frysztak z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2017-2030.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Frysztak Nr/...../2017 z dnia12.2017 r.
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2018 - 2032

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	w tym:						z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości					
Lp	1											
Formula	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2015	29 039 552,17	28 146 640,00	3 328 223,00	34 070,44	3 762 132,44	1 780 157,04	14 257 137,00	6 058 684,26	892 912,17	39 427,20	845 635,97	
Wykonanie 2016	36 618 012,37	35 263 662,69	3 621 868,00	28 521,97	3 422 587,85	1 801 279,91	14 492 550,00	12 682 497,73	1 354 349,68	90 332,62	1 264 017,06	
Plan 3 kw. 2017	43 661 513,91	37 295 584,03	4 084 676,00	21 000,00	3 223 259,98	1 684 799,01	14 749 931,00	13 875 151,77	6 365 929,88	312 065,00	6 053 864,88	
Wykonanie 2017	42 816 541,70	37 601 335,85	4 084 676,00	24 260,00	3 578 267,21	1 684 799,01	14 749 931,00	13 875 151,77	5 215 205,85	312 065,00	4 903 140,85	
2018	47 120 277,64	37 044 508,42	4 445 312,00	21 000,00	3 673 002,00	1 684 799,01	15 495 705,00	12 809 395,76	10 075 769,22	300 000,00	9 775 769,22	
2019	39 355 584,86	37 699 085,10	4 511 991,68	21 315,00	3 631 941,22	1 710 071,00	15 423 640,58	14 083 279,05	1 656 499,76	0,00	1 656 499,76	
2020	39 308 766,38	38 416 821,38	4 579 671,56	21 634,73	3 686 420,34	1 735 722,06	15 654 995,18	14 294 528,23	891 945,00	0,00	891 945,00	
2021	38 993 073,70	38 993 073,70	4 648 366,63	21 969,25	3 741 716,64	1 761 757,89	15 889 820,11	14 508 946,16	0,00	0,00	0,00	
2022	39 577 969,81	39 577 969,81	4 718 092,13	22 288,63	3 797 842,39	1 788 184,26	16 128 167,41	14 726 580,35	0,00	0,00	0,00	
2023	40 171 639,35	40 171 639,35	4 788 863,51	22 622,96	3 854 810,03	1 815 007,02	16 370 089,92	14 947 479,05	0,00	0,00	0,00	
2024	40 774 213,95	40 774 213,95	4 860 696,46	22 962,31	3 912 632,18	1 842 232,13	16 615 641,27	15 171 691,24	0,00	0,00	0,00	
2025	41 385 827,14	41 385 827,14	4 933 606,91	23 306,74	3 971 321,66	1 869 865,61	16 864 875,89	15 399 266,61	0,00	0,00	0,00	
2026	42 006 614,56	42 006 614,56	5 007 611,01	23 656,34	4 030 891,48	1 897 913,59	17 117 849,03	15 630 255,61	0,00	0,00	0,00	
2027	42 636 713,78	42 636 713,78	5 082 725,18	24 011,19	4 091 354,86	1 926 382,30	17 374 616,77	15 864 709,44	0,00	0,00	0,00	
2028	43 276 264,48	43 276 264,48	5 158 966,06	24 371,36	4 152 725,18	1 955 278,03	17 635 236,02	16 102 680,08	0,00	0,00	0,00	
2029	43 925 408,44	43 925 408,44	5 236 350,55	24 736,93	4 215 016,06	1 984 607,20	17 899 764,56	16 344 220,28	0,00	0,00	0,00	
2030	44 584 289,73	44 584 289,73	5 314 895,81	25 107,98	4 278 241,30	2 014 376,31	18 168 261,03	16 589 383,59	0,00	0,00	0,00	
2031	45 253 053,92	45 253 053,92	5 394 619,24	25 484,60	4 342 414,92	2 044 591,96	18 440 784,94	16 838 224,34	0,00	0,00	0,00	
2032	45 931 849,73	45 931 849,73	5 475 538,53	25 866,87	4 407 551,14	2 075 260,84	18 717 396,72	17 090 797,71	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	Wydatków ogółem ^x	z tego:							Wydatków majątkowe ^x						
		2	2.1	Wydatki bieżące ^x	2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2
							2.1.1.1	2.1.2					2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]			na spłatę przejętych zobowiązań z budżetu państwa ⁴		na spłatę przejętych zobowiązań z budżetu państwa ⁴	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań z budżetu państwa ⁴	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
Wykonanie 2015	28 181 916,90	25 809 770,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423 817,88	423 817,88	0,00	0,00	0,00	2 372 146,68	
Wykonanie 2016	36 548 266,74	33 022 173,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 803,40	408 803,40	0,00	0,00	0,00	3 526 093,09	
Plan 3 kw. 2017	46 369 421,78	34 695 139,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449 755,19	449 755,19	0,00	0,00	0,00	11 674 282,28	
Wykonanie 2017	45 524 449,57	34 916 754,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 855,19	425 855,19	0,00	0,00	0,00	10 607 695,50	
2018	49 809 577,27	35 455 916,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 100,00	605 100,00	0,00	0,00	0,00	14 353 660,60	
2019	37 768 798,74	35 406 803,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614 100,00	614 100,00	0,00	0,00	0,00	2 361 995,08	
2020	37 839 398,44	35 932 209,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 900,00	562 900,00	0,00	0,00	0,00	1 907 188,60	
2021	37 548 608,53	36 471 192,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511 900,00	511 900,00	0,00	0,00	0,00	1 077 415,54	
2022	38 142 085,58	37 018 260,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 600,00	458 600,00	0,00	0,00	0,00	1 123 834,70	
2023	39 016 790,85	37 573 534,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413 100,00	413 100,00	0,00	0,00	0,00	1 443 256,05	
2024	39 561 881,37	38 137 137,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 100,00	370 100,00	0,00	0,00	0,00	1 424 743,55	
2025	40 171 281,68	38 709 194,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 400,00	323 400,00	0,00	0,00	0,00	1 462 086,80	
2026	40 717 290,98	39 289 832,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 000,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	1 427 458,17	
2027	41 347 390,20	39 879 180,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 700,00	237 700,00	0,00	0,00	0,00	1 468 209,90	
2028	41 948 940,91	40 477 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 600,00	195 600,00	0,00	0,00	0,00	1 471 572,91	
2029	42 625 408,44	41 084 528,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 353,00	160 353,00	0,00	0,00	0,00	1 540 879,92	
2030	43 284 289,73	41 700 798,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 223,00	118 223,00	0,00	0,00	0,00	1 583 493,28	
2031	43 953 053,92	42 326 308,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 093,00	76 093,00	0,00	0,00	0,00	1 626 745,52	
2032	44 905 763,93	42 961 203,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 963,00	33 963,00	0,00	0,00	0,00	1 944 560,90	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	Nadwyżka budżetowa z łąd ubiegłych	z tego:				Inne przychody niezwiązane z zadaniem 5) x dług	w tym:	
				w tym:		w tym:				na pokrycie deficytu x budżetu
				na pokrycie deficytu x budżetu	Wołne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych			
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 2015	857 635,27	1 126 404,68	0,00	0,00	252 253,92	0,00	874 150,76	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	69 745,63	2 291 565,62	0,00	0,00	564 234,32	0,00	1 727 331,30	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	-2 707 907,87	4 518 600,00	0,00	0,00	730 600,00	730 600,00	3 788 000,00	1 977 307,87	0,00	
Wykonanie 2017	-2 707 907,87	4 518 600,00	0,00	0,00	730 600,00	730 600,00	3 788 000,00	1 977 307,87	0,00	
2018	-2 689 299,63	4 276 085,75	0,00	0,00	0,00	0,00	4 276 085,75	2 689 299,63	0,00	
2019	1 586 786,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 469 367,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 444 465,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 435 874,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 154 848,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 212 332,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 214 545,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 289 323,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 289 323,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 327 323,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 026 085,80	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	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				5.1.1.1	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	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	1 509 888,96	1 509 888,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 586 786,13	1 586 786,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 810 692,13	1 810 692,13	223 906,00	223 906,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 810 692,13	1 810 692,13	223 906,00	223 906,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 586 786,12	1 586 786,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 586 786,12	1 586 786,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 469 367,94	1 469 367,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 444 465,17	1 444 465,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 435 874,23	1 435 874,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 154 848,50	1 154 848,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 212 332,58	1 212 332,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 214 545,46	1 214 545,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 289 323,58	1 289 323,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 289 323,58	1 289 323,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 327 323,57	1 327 323,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 026 085,80	1 026 085,80	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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1 [1.1] - [2.1]	8.2 [1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Formuła				
Wykonanie 2015	13 543 123,97	0,00	2 336 869,78	2 589 123,70
Wykonanie 2016	13 693 609,51	0,00	2 241 489,04	2 805 723,36
Plan 3 kw. 2017	12 269 673,45	0,00	2 600 444,53	3 331 044,53
Wykonanie 2017	15 660 976,90	0,00	2 684 581,78	3 415 181,78
2018	18 350 276,53	0,00	1 588 591,75	1 588 591,75
2019	16 763 490,41	0,00	2 292 281,44	2 292 281,44
2020	15 294 122,47	0,00	2 484 611,54	2 484 611,54
2021	13 849 657,30	0,00	2 521 880,71	2 521 880,71
2022	12 413 783,07	0,00	2 559 708,93	2 559 708,93
2023	11 258 934,57	0,00	2 598 104,55	2 598 104,55
2024	10 046 601,99	0,00	2 637 076,13	2 637 076,13
2025	8 832 056,53	0,00	2 676 632,26	2 676 632,26
2026	7 542 732,95	0,00	2 716 781,75	2 716 781,75
2027	6 253 409,37	0,00	2 757 533,48	2 757 533,48
2028	4 926 085,80	0,00	2 798 896,48	2 798 896,48
2029	3 626 085,80	0,00	2 840 679,92	2 840 679,92
2030	2 326 085,80	0,00	2 883 493,28	2 883 493,28
2031	1 026 085,80	0,00	2 926 745,52	2 926 745,52
2032	0,00	0,00	2 970 646,70	2 970 646,70

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									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu 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 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 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 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 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 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 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 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 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 samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1) / (1)$
Wykonanie 2015	6,66%	0,00	6,66%	8,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2016	5,45%	0,00	5,45%	6,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	5,18%	0,00	4,66%	6,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2017	5,22%	0,00	4,70%	7,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2018	4,65%	0,00	4,65%	4,01%	7,07%	7,18%	TAK	TAK	TAK
2019	5,59%	0,00	5,59%	5,82%	5,68%	5,79%	TAK	TAK	TAK
2020	5,17%	0,00	5,17%	6,32%	5,50%	5,61%	TAK	TAK	TAK
2021	5,02%	0,00	5,02%	6,47%	5,38%	5,38%	TAK	TAK	TAK
2022	4,79%	0,00	4,79%	6,47%	6,20%	6,20%	TAK	TAK	TAK
2023	3,90%	0,00	3,90%	6,47%	6,42%	6,42%	TAK	TAK	TAK
2024	3,88%	0,00	3,88%	6,47%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	TAK
2025	3,72%	0,00	3,72%	6,47%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	TAK
2026	3,73%	0,00	3,73%	6,47%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	TAK
2027	3,58%	0,00	3,58%	6,47%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	TAK
2028	3,52%	0,00	3,52%	6,47%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	TAK
2029	3,32%	0,00	3,32%	6,47%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	TAK
2030	3,18%	0,00	3,18%	6,47%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	TAK
2031	3,04%	0,00	3,04%	6,47%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	TAK
2032	2,31%	0,00	2,31%	6,47%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		Wydatki bieżące na wyegzercowania 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 [11.3.1] + [11.3.2]	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontrybuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2			
Formuła	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	408 484,28	13 262 414,44	2 468 162,65	330 209,60	280 994,97	49 214,63	0,00	2 193 203,55	28 016,52	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	13 438 233,96	2 138 397,00	305 564,85	0,00	305 564,85	150 000,00	3 376 093,09	280 892,05	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	13 375 849,10	0,00	8 556 936,78	63 142,87	8 493 793,91	0,00	10 962 348,00	703 934,28	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	13 375 849,10	2 159 780,97	7 156 850,00	63 142,87	7 093 707,13	0,00	10 310 695,50	703 934,28	
2018	0,00	0,00	14 645 466,89	2 291 135,99	11 705 726,44	10 810,03	11 694 916,41	0,00	13 864 160,60	489 500,00	
2019	1 586 786,12	1 586 786,12	14 791 921,56	2 314 047,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2 361 995,08	0,00	
2020	1 469 367,94	1 469 367,94	14 939 840,77	2 337 187,82	0,00	0,00	0,00	0,00	1 907 188,56	0,00	
2021	1 444 465,17	1 444 465,17	15 089 239,18	2 360 559,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1 077 415,54	0,00	
2022	1 435 874,23	1 435 874,23	15 240 131,57	2 384 165,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 834,70	0,00	
2023	1 154 848,50	1 154 848,50	15 392 532,89	2 408 006,95	0,00	0,00	0,00	0,00	1 443 256,05	0,00	
2024	1 212 332,58	1 212 332,58	15 546 458,22	2 432 087,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 743,55	0,00	
2025	1 214 545,46	1 214 545,46	15 701 922,80	2 456 407,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 086,80	0,00	
2026	1 289 323,58	1 289 323,58	15 858 942,03	2 480 971,97	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 458,17	0,00	
2027	1 289 323,58	1 289 323,58	16 017 531,45	2 505 781,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 209,90	0,00	
2028	1 327 323,57	1 327 323,57	16 177 706,76	2 530 839,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 471 572,91	0,00	
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	16 501 261,00	2 581 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 879,92	0,00	
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	16 831 286,00	2 633 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 583 493,28	0,00	
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	17 167 912,00	2 685 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626 745,52	0,00	
2032	1 026 085,80	1 026 085,75	17 511 270,00	2 739 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 944 560,90	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																	
	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	
	Docho- dy 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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Docho- dy 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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki 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	w tym:	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki 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 2015	225 998,48	225 998,48	225 998,48	190 949,63	190 949,63	190 949,63	0,00	0,00	274 682,73	274 682,73	274 682,73	0,00	274 682,73					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	269 782,02	219 782,02	219 782,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2017	51 437,90	49 536,82	49 536,82	5 625 277,96	5 425 277,96	1 742 969,04	0,00	1 742 969,04	63 142,87	49 536,82	49 536,82	0,00	63 142,87					
Wykonanie 2017	51 437,90	49 536,82	49 536,82	4 693 140,85	4 693 140,85	1 742 969,04	0,00	1 742 969,04	63 142,87	49 536,82	49 536,82	0,00	63 142,87					
2018	4 867,20	2 966,12	2 966,12	9 635 384,22	9 635 384,22	9 635 384,22	0,00	0,00	11 256,94	2 966,12	2 966,12	0,00	11 256,94					
2019	0,00	0,00	0,00	1 356 499,76	1 356 499,76	1 356 499,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	0,00	0,00	0,00	891 945,00	891 945,00	891 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki 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:		Wydaki 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	Wydaki 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:		Wydaki 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:
		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
Formuła														
Wykonanie 2015	336 359,47	190 949,63	336 359,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 867 447,71	1 219 970,02	1 867 447,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	9 057 728,91	5 425 277,96	2 334 700,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	9 057 728,91	5 425 277,96	2 334 700,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	11 694 916,41	9 635 384,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 830 200,00	1 356 499,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 683 890,00	891 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym 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:		Kwoty zobowiązań							Wydania na splate zobowiazan samodzielnego publicznego zakladu opieki zdrowotnej przejetych do konca 2011 r. na podstawie przepisow o zakladach opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formula											
Wykonanie 2015	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	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	0,00	
2018	0,00	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	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	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	0,00	
2026	0,00	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	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie									
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4		
Formuła									
Wykonanie 2015	1 509 888,96	0,11	749,61	749,61	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	1 586 786,13	9 940,48	0,11	0,11	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	1 810 692,13	0,00	9 940,48	9 940,49	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	1 810 692,13	0,00	9 940,48	9 940,49	0,00	0,00	0,00		
2018	1 586 786,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 586 786,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 469 367,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 444 465,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 435 874,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 154 848,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 212 332,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	964 545,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	989 323,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	989 323,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 027 323,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	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 z art. 240b ustawy, 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.). Automatycznie 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 zaciągnięcie 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć 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.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr/2017 Rady Gminy Frysztak z dnia12.2017 r.
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak na lata 2018-2032

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do					
I	Przedsięwzięcia ogółem								
1.a	- wydatki bieżące				16 222 859,33	11 705 726,44	0,00	0,00	7 337 070,80
1.b	- wydatki majątkowe				73 952,90	10 810,03	0,00	0,00	10 159,80
					16 148 906,43	11 694 916,41	0,00	0,00	7 326 911,00
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 (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 poz. 1870 z późn. zm.), z tego:				16 222 859,33	11 705 726,44	0,00	0,00	7 337 070,80
1.1.1.	- wydatki bieżące				73 952,90	10 810,03	0,00	0,00	10 159,80
1.1.1.1.	1. Nazwa: "Razem do przyszłości". Cel: Wzrost kompetencji kluczowych uczniów i uczenie Gimnazjum w Stępinie w zakresie technik informacyjno-komunikacyjnych, nauk matematyczno - przyrodniczych, języków obcych, kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej, wzrost kompetencji nauczycieli kształcenia ogólnego w/w szkoły w wyniku realizacji projektu edukacyjnego w okresie III.2017-VI.2018.	Zespół Szkół w Stępinie	2017	2018	63 793,10	6 212,29			0,00
1.1.1.2.	2. Nazwa: „E-usługi Miast i Gmin Podkarpackich – II etap”. Cel: Zapewnienie mieszkańcom Gminy Frysztak lepszego dostępu do szerokiego zakresu usług publicznych dostępnymi drogą elektroniczną poprzez wzrost ilości i jakości świadczonych e-Usług	Urząd Gminy Frysztak	2017	2018	10 159,80	4 597,74			10 159,80
1.1.2.	- wydatki majątkowe				16 148 906,43	11 694 916,41	0,00	0,00	7 326 911,00
1.1.2.1.	2. Nazwa: „Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Pułanki z modernizacją oczyszczalni ścieków”. Cel: Poprawa warunków społeczno - gospodarczo - przyrodniczych poprzez budowę sieci kanalizacyjnej w miejscowości Pułanki, Cieszyna, Stęпина i Glinik Dolny	Urząd Gminy Frysztak	2016	2018	8 821 995,43	4 398 005,41			0,00
1.1.2.2.	5. Nazwa: „Odnawialne źródła energii w gminach Wiśniowa i Frysztak”. Cel: Obniżenie poziomu mskiej emisji CO2	Urząd Gminy Frysztak	2017	2018	6 955 000,00	6 925 000,00			6 955 000,00
1.1.2.3.	6. Nazwa: „E-usługi Miast i Gmin Podkarpackich – II etap”. Cel: Zapewnienie mieszkańcom Gminy Frysztak lepszego dostępu do szerokiego zakresu usług publicznych dostępnymi drogą elektroniczną poprzez wzrost ilości i jakości świadczonych e-Usług	Urząd Gminy Frysztak	2017	2018	371 911,00	371 911,00			371 911,00
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
1.2.1.	- wydatki bieżące				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
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Frysztak na lata 2018 - 2032.

Zgodnie z art. 226 ust 1 i ust 2 ustawy o finansach publicznych dla każdego roku objętego prognozą określono:

- 1) prognozę dochodów z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych, a wśród nich m. in. dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące i inwestycje oraz dochody ze sprzedaży minia;
- 2) prognozę wydatków w podziale na bieżące i majątkowe. W ramach wydatków bieżących wyodrębnione zostały wydatki na obsługę długu, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy. Wśród wydatków majątkowych wyszczególnione zostały wydatki danego roku na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie;
- 3) wynik budżetu, rozumiany jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetu w każdym kolejnym roku objętym prognozą. W 2018 r. wynik finansowy zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2018 r. jest ujemny, natomiast od 2019 r. do 2032 r., przyjęto dodatnie wyniki finansowe, stanowiące nadwyżki budżetowe, które są przeznaczane na spłatę zadłużenia;
- 4) przychody i rozchody budżetu gminy z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 5) kwotę długu gminy oraz relację, o której mowa w art. 243 i sposób sfinansowania spłaty długu. Dla każdego roku objętego prognozą został określony sposób sfinansowania długu, w powiązaniu z prognozowaną kwotą rozchodów budżetu. Źródłem spłaty długu są występujące w kolejnych latach nadwyżki budżetu, a w 2018 r. również wyemitowane obligacje komunalne. Źródła spłaty długu są zgodne z prognozami planowanych nadwyżek i przychodów budżetu. Całkowita spłata długu wykazana w prognozie powinna nastąpić w 2032 r.

Oprócz wartości prognozowanych na lata 2018-2032, prognoza zawiera również dane historyczne z okresu 3 ostatnich lat, tj. 2015-2017, które służą do wyliczenia wskaźników spłaty w 2018 r.

Dochody:

Wg danych historycznych z lat 2015-2017 dochody bieżące wykazane w WPF-ie w 2015 r. zmalały o -0,28 % w stosunku do wykonanych w 2014 r., następnie w 2016 r. wzrosły w stosunku do 2015 r. o 25,29 % (w związku z wprowadzeniem do budżetu dotacji na program Rodzina 500+ od 01.04.), w 2017 r. wzrosły w stosunku do 2016 r. o 6,63% (w związku m.in. z objęciem programem Rodzina 500+ całego roku budżetowego tzn. od 01.01.), w 2018 r. planowany spadek o -1,48 % wynika z wartości przyjętych w projekcie uchwały budżetowej, w 2019 r. założono wzrost o 1,77 % w stosunku do roku

wcześniejszego, a w 2020 r. wzrost o 1,90 %. Począwszy od roku 2021 do 2032 założono równomierny wzrost średnio o 1,5 % rocznie, co obrazuje poniższa tabela.

Lp.	Lata	% wzrostu / spadku	Uwagi
1	2015/2014	-0,28%	Zmiana (zmniejszenie) dochodów bieżących w 2015 r. w stosunku do roku 2014 o -0,28 % wynika m.in. z wysokiego wykonania dochodów podatkowych w 2014 r. w dużej mierze w wyniku podjętych czynności windykacyjnych w stosunku do zaległości podatkowych od osób prawnych i fizycznych.
2	2016/2015	25,29%	Zmiana (zwiększenie) dochodów bieżących o 22,57 %, wynika z przekazania gminom do realizacji od 01.04.2016 r. nowego zadania zleconego pod nazwą „Rodzina 500+” wraz z dotacją celową. Podobny wzrost jest w związku z tym po stronie wydatków.
3	2017/2016	6,63%	Wzrost dochodów bieżących o 6,63% w 2017 r. mierzony w stosunku do 2016 r. wynika z realizacji programu „Rodzina 500+”, który w 2017 r. jest realizowany od 01.01., a więc przez pełny rok kalendarzowy, podczas gdy w 2016 r. był od 01.04. przez 9 m-cy.
4	2018/2017	-1,48%	Spadek dochodów bieżących wynika m.in. z tego, że z reguły dochody bieżące rosną w ciągu roku (zwłaszcza z tytułu dotacji celowych na pomoc społeczną) i ich wykonanie na koniec roku jest wyższe niż w budżecie uchwalonym.
5	2019/2018	1,77%	
6	2020/2019	1,90%	
7	2021/2020	1,50%	Założono niewielki, stały wzrost o 1,5 % - wartości wykazane w wierszach dotyczących lat 2021 - 2032
8	2022/2021	1,50%	
9	2023/2022	1,50%	
10	2024/2023	1,50%	
11	2025/2024	1,50%	
12	2026/2025	1,50%	
13	2027/2026	1,50%	
14	2028/2027	1,50%	
15	2029/2028	1,50%	
16	2030/2029	1,50%	
17	2031/2030	1,50%	
18	2032/2031	1,50%	

W zakresie dochodów majątkowych w 2018 r. wykazano dochody z funduszy unijnych, które wynikają z projektu uchwały budżetowej na 2018 r.

Przyjęcie dochodów majątkowych w latach 2018–2020 uzasadnione jest możliwością pozyskania dotacji unijnych, które będą przyznawane w perspektywie finansowej 2014-2020. Nie założono natomiast środków z funduszy unijnych po 2020 r.

Gmina zamierza sięgać po dofinansowanie z funduszy unijnych w miarę ogłaszania kolejnych naborów wniosków o dofinansowanie, zwłaszcza na projekty dotyczące poprawy gospodarki wodno – ściekowej, stanu dróg gminnych, odnawialnych źródeł energii.

Wydatki:

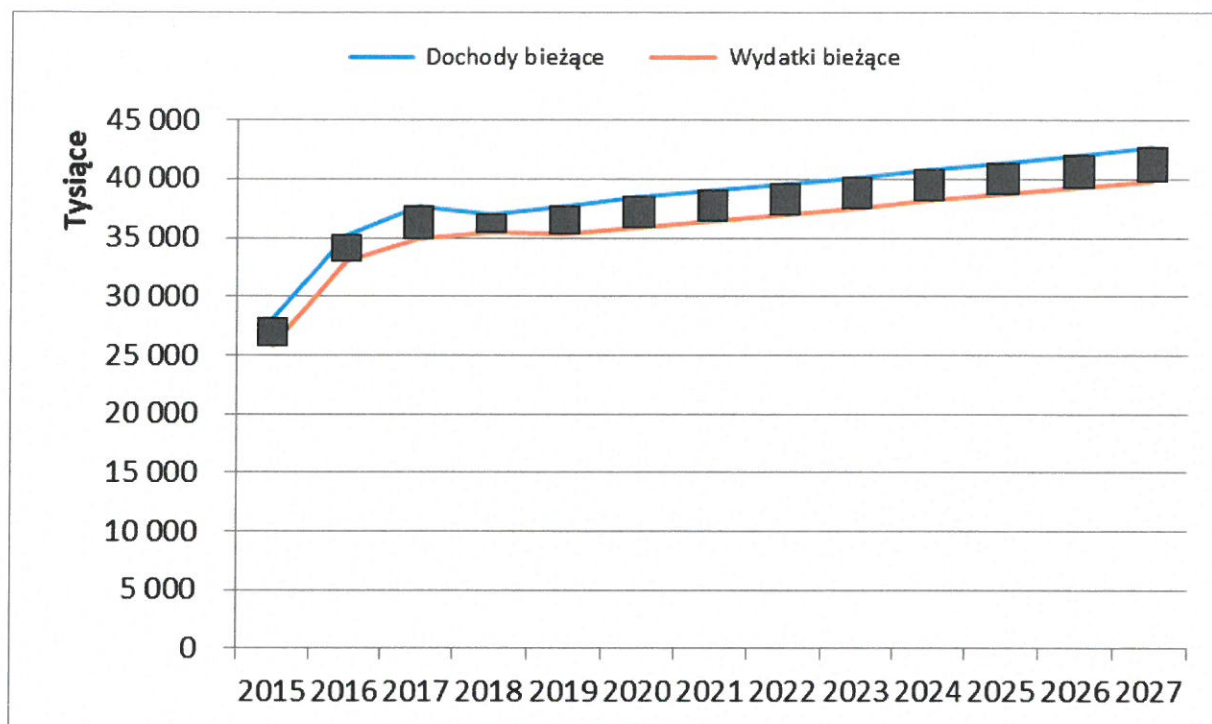
Wykonanie wydatków bieżących w 2015 r. było niższe o -0,34 % w stosunku do wydatków wykonanych w 2014 r., wydatki wykonane w 2016 r. są wyższe od wykonania w 2015 r. o 27,94 %, w 2017 r. przewidywane wykonanie wydatków bieżących w stosunku do 2016 r. wzrośnie o 5,74 %, w 2018 r. planowany wzrost wydatków bieżących wyniesie 1,54%, w 2019 r. prognozuje się spadek o -0,14 % oraz w latach 2020 – 2032 niewielki stały wzrost o 1,50 %, co obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Lata	% wzrostu / spadku	Uwagi
1	2015/2014	-0,34%	wg wykonania wydatków bieżących w 2015 r. w stosunku do wykonania wydatków bieżących w 2014 r.
2	2016/2015	27,94%	wg wykonania wydatków bieżących w 2016 r. w stosunku do wykonania wydatków bieżących w 2015 r. Tak duży wzrost wydatków bieżących jest wynikiem realizacji od 01.04.2016 r. nowego zadania zleconego pod nazwą „Rodzina 500+”
3	2017/2016	5,74%	wzrost wydatków bieżących w 2017 r. o 5,74% wynika m.in. z programu „Rodzina 500+”, który w 2017 r. był realizowany od 01.01., a więc przez pełny rok kalendarzowy, podczas gdy 2016 r. był realizowany przez 9 m-cy.
4	2018/2017	1,54%	
5	2019/2018	-0,14%	
6	2020/2019	1,48%	Od 2020 do 2032 r. przyjęto co roku stałe wzrosty w stosunku do roku wcześniejszego na poziomie 1,5 %.
7	2021/2020	1,50%	
8	2022/2021	1,50%	
9	2023/2022	1,50%	
10	2024/2023	1,50%	
11	2025/2024	1,50%	
12	2026/2025	1,50%	

Lp.	Lata	% wzrostu / spadku	Uwagi
13	2027/2026	1,50%	
14	2028/2027	1,50%	
15	2029/2028	1,50%	
16	2030/2029	1,50%	
17	2031/2030	1,50%	
18	2032/2031	1,50%	

Dodatnia różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi stanowi tzw. nadwyżkę operacyjną, która wyznacza możliwości inwestycyjne gminy oraz zdolność kredytową. Kształtowanie się nadwyżki operacyjnej w poszczególnych latach prognozy, zestawienie planowanych spłat kredytów i wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych do 2032 r. oraz możliwości wykorzystania pozostałej części nadwyżki na cele inwestycyjne przedstawia poniższa tabela oraz wykres:

Wyszczególnienie	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	Środki na inwestycje pochodzące z nadwyżki operacyjnej
1	2	3	4 (2-3)
Wykonanie 2015	2 336 869,78	1 509 888,96	826 980,82
Wykonanie 2016	2 241 489,04	1 586 786,13	654 702,91
Plan 3 kw. 2017	2 600 444,53	1 810 692,13	789 752,40
Wykonanie 2017	2 684 581,78	1 810 692,13	873 889,65
Prognoza 2018	1 588 591,75	1 586 786,12	1 805,63
Prognoza 2019	2 292 281,44	1 586 786,12	705 495,32
Prognoza 2020	2 484 611,54	1 469 367,94	1 015 243,60
Prognoza 2021	2 521 880,71	1 444 465,17	1 077 415,54
Prognoza 2022	2 559 708,93	1 435 874,23	1 123 834,70
Prognoza 2023	2 598 104,55	1 154 848,50	1 443 256,05
Prognoza 2024	2 637 076,13	1 212 332,58	1 424 743,55
Prognoza 2025	2 676 632,26	1 214 545,46	1 462 086,80
Prognoza 2026	2 716 781,75	1 289 323,58	1 427 458,17
Prognoza 2027	2 757 533,48	1 289 323,58	1 468 209,90
Prognoza 2028	2 798 896,48	1 327 323,57	1 471 572,91
Prognoza 2029	2 840 879,92	1 300 000,00	1 540 879,92
Prognoza 2030	2 883 493,28	1 300 000,00	1 583 493,28
Prognoza 2031	2 926 745,52	1 300 000,00	1 626 745,52
Prognoza 2032	2 970 646,70	1 026 085,80	1 944 560,90



Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych, przyjmując do wyliczeń odsetek wskaźnik WIBIOR 1M w przypadku kredytów oraz WIBOR 6M w przypadku obligacji.

Wydatki majątkowe od 2019 r. zaplanowano do wysokości środków pozostających do dyspozycji po dokonaniu planowanych spłat kredytów w danym roku budżetowym stosując tą zasadę w całym pozostałym okresie objętym prognozą.

W 2018 r. przewiduje się realizację inwestycji wykazanych w tabeli nr 3 projektu uchwały budżetowej Gminy Frysztak na 2018 rok.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano trzy przedsięwzięcia inwestycyjne, których realizacja trwa dłuższa niż 1 rok i które są dofinansowane z funduszy unijnych:

Lp.	Wydatki	2 018
1	„E-usługi Miast i Gmin Podkarpackich” – II etap (RPO)	371 911,00
2	„Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Pułanki z modernizacją oczyszczalni ścieków”(RPO)	4 398 005,41
3	Odnawialne źródła energii w gminach Wiśniowa i Frysztak (RPO)	6 925 000,00
	Razem:	11 694 916,41

Poza tym będzie kontynuowana realizacja przedsięwzięć bieżących:

Lp.	Wydatki	2 018
1	„Razem do przyszłości”	6 212,29
2	„E-usługi Miast i Gmin Podkarpackich” – II etap (RPO)	4 597,74
	Razem:	10 810,03

Przychody.

W okresie objętym prognozą tylko w 2018 r. zaplanowano przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 4.276.085,75 zł, z tego na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 2.689.299,63 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 1.586.786,12 zł. Natomiast w latach 2019-2032 nie planowano nowych kredytów ani emisji obligacji, gdyż przyjęto, że wyniki budżetów w kolejnych lat będą dodatnie, a wysokość nadwyżek pozwoli na spłaty przypadających rat kredytowych w poszczególnych latach. Potrzeba emisji obligacji komunalnych w 2018 r. wynika z realizacji projektów dofinansowanych z funduszy unijnych w ramach perspektywy finansowej 2014-2020 i z potrzeby zapewnienia środków na tzw. wkład własny, który przy dużych projektach przewyższa możliwości budżetowe gminy, zwłaszcza że gmina spłaca kredyty, które zaciągnęła w związku z realizacją projektów dofinansowanych z funduszy unijnych w okresie poprzedniej perspektywy unijnej 2007-2013.

Wykup obligacji został zaplanowany na lata 2025-2032, a w okresie od wyemitowania obligacji do rozpoczęcia ich wykupu będą ponoszone co roku koszty obsługi w postaci odsetek.

Rozchody.

Rozchody z tytułu spłat kredytów oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych przypadające do spłaty w latach 2018 – 2031 przyjęto na podstawie harmonogramów spłat wynikających z umów kredytowych dotychczas zawartych i aneksów.

W związku z zaplanowaniem w projekcie uchwały budżetowej na 2018 r. emisji obligacji komunalnych w kwocie 4.276.085,75 zł, wieloletnia prognoza finansowa została wydłużona o jeden rok tj. do 2032 r., gdyż rozchody z tytułu wykupu tych obligacji zostały zaplanowane na lata 2025-2032 i będą wynosić tak jak to przedstawiono w poniższej tabeli.

Rok	Kwota
2025	250 000,00
2026	300 000,00
2027	300 000,00
2028	300 000,00
2029	700 000,00
2030	700 000,00
2031	700 000,00
2032	1 026 085,75
Suma:	4 276 085,75

Jednocześnie dla całego okresu kredytowania zostały zaktualizowane odsetki bankowe. Całkowita spłata długu po dokonanych zmianach powinna nastąpić do końca 2032 r.

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej

z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Fryszak na lata 2018 – 2032 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów wraz z odsetkami spełniają w/w relację (kolumny 9.7 i 9.7.1. w WPF).

