

ZARZĄDZENIE NR 93/2018
WÓJTA GMINY FABIANKI
z dnia 14 listopada 2018 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Fabianki na lata 2019-2038

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077; z 2018 r., poz. 62, poz. 1000, poz.1366, poz.1669, poz.1693) **Wójt Gminy** Zarządza co następuje:

§ 1. Przyjąć prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2038 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2022.

§ 2. Projekt wieloletniej prognozy finansowej przedkłada:

- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespól we Włocławku celem zaopiniowania,
- organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Fabianki

Zbigniew Słomski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
z dnia

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2016	39 079 067,59	36 995 950,77	8 336 917,00	101 909,81	5 793 368,81	4 389 340,00	7 988 258,00	11 773 447,91	2 083 116,82	3 289,00	2 077 069,82	
Wykonanie 2017	41 031 134,39	38 921 035,03	9 239 651,00	41 308,70	6 779 930,26	4 464 255,56	7 681 080,00	13 854 527,71	2 110 099,36	45 787,90	2 064 311,46	
Plan 3 kw. 2018	38 187 344,58	36 161 111,77	10 045 433,00	50 000,00	6 388 476,14	4 250 000,00	7 223 035,00	12 100 380,63	2 026 232,81	20 000,00	2 006 232,81	
2019	39 321 046,00	37 607 342,00	12 009 065,00	30 000,00	7 058 250,00	4 330 000,00	8 157 774,00	10 200 053,00	1 713 704,00	0,00	1 713 704,00	
2020	41 249 620,00	38 300 000,00	12 200 000,00	50 000,00	7 100 000,00	4 600 000,00	8 320 000,00	10 400 000,00	2 949 620,00	0,00	2 949 620,00	
2021	39 770 000,00	38 700 000,00	12 200 000,00	50 000,00	7 250 000,00	4 700 000,00	8 400 000,00	10 600 000,00	1 070 000,00	0,00	1 070 000,00	
2022	40 520 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	1 520 000,00	
2023	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	39 000 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾			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 2016	37 218 441,60	31 017 281,43	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 201 160,17
Wykonanie 2017	41 244 008,81	33 777 246,92	0,00	0,00	0,00	144 068,54	144 068,54	0,00	0,00	7 466 761,89
Plan 3 kw. 2018	49 521 207,58	35 946 293,58	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	13 574 914,00
2019	42 902 046,00	35 738 167,00	0,00	0,00	x	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	7 163 879,00
2020	40 169 620,00	33 320 000,00	0,00	0,00	x	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	6 849 620,00
2021	38 450 000,00	33 800 000,00	0,00	0,00	x	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	4 650 000,00
2022	39 100 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	x	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00
2023	38 100 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2024	38 100 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	x	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2025	38 100 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	x	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2026	38 100 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	x	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2027	38 100 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	x	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2028	38 100 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2029	39 100 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
2030	39 100 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
2031	39 100 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
2032	39 100 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
2033	39 000 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2034	39 000 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2035	39 000 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2036	39 000 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2037	39 500 000,00	36 500 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2038	39 852 858,00	36 852 858,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

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	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5),x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2016	1 860 625,99	2 846 781,00	0,00	0,00	2 846 781,00	528 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-212 874,42	2 905 578,00	0,00	0,00	2 394 378,00	0,00	511 200,00	212 874,42	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-11 333 863,00	12 030 541,00	0,00	0,00	2 100 910,00	1 404 232,00	9 929 631,00	9 929 631,00	0,00	0,00
2019	-3 581 000,00	4 581 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 581 000,00	3 581 000,00	0,00	0,00
2020	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	147 142,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	2 318 274,00	2 318 274,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	591 793,00	591 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	696 678,00	696 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	147 142,00	147 142,00	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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	4 784 379,00	0,00	5 978 669,34	8 825 450,34
Wykonanie 2017	4 653 189,00	0,00	5 143 788,11	7 538 166,11
Plan 3 kw. 2018	13 886 142,00	0,00	214 818,19	2 315 728,19
2019	17 467 142,00	0,00	1 869 175,00	1 869 175,00
2020	16 387 142,00	0,00	4 980 000,00	4 980 000,00
2021	15 067 142,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00
2022	13 647 142,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2023	12 747 142,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2024	11 847 142,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2025	10 947 142,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2026	10 047 142,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2027	9 147 142,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2028	8 247 142,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2029	7 347 142,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2030	6 447 142,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2031	5 547 142,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2032	4 647 142,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2033	3 647 142,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2034	2 647 142,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2035	1 647 142,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2036	647 142,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2037	147 142,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2038	0,00	0,00	3 147 142,00	3 147 142,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1]) + [5.1]}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] + [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.1] - [2.1.2]) + [15.2.1]}{([1.1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	5,93%	4,01%	0,00	4,01%	15,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	12,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	0,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	4,75%	9,52%	9,44%	TAK	TAK
2020	4,10%	4,10%	0,00	4,10%	12,07%	6,00%	5,92%	TAK	TAK
2021	4,80%	4,80%	0,00	4,80%	12,32%	5,81%	5,73%	TAK	TAK
2022	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	8,14%	9,71%	9,71%	TAK	TAK
2023	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	8,46%	10,84%	10,84%	TAK	TAK
2024	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	8,46%	9,64%	9,64%	TAK	TAK
2025	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	8,46%	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2026	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	8,46%	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2027	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	8,46%	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2028	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	8,46%	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2029	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	10,00%	8,46%	8,46%	TAK	TAK
2030	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	10,00%	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2031	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	10,00%	9,49%	9,49%	TAK	TAK
2032	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	10,00%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2033	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	10,00%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2034	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	10,00%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2035	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	10,00%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2036	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	10,00%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2037	1,25%	1,25%	0,00	1,25%	8,75%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2038	0,37%	0,37%	0,00	0,37%	7,87%	9,58%	9,58%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2016	0,00	0,00	11 918 643,94	3 677 529,57	0,00	0,00	0,00	3 615 860,42	2 542 300,00	42 999,75		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 649 117,41	3 464 699,07	0,00	0,00	0,00	3 717 613,19	1 907 823,59	1 841 325,11		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	14 300 132,81	3 687 025,00	7 437 356,00	42 356,00	7 395 000,00	10 096 046,00	3 325 768,00	148 100,00		
2019	0,00	0,00	15 234 710,00	3 418 745,00	3 327 461,00	37 294,00	3 290 167,00	3 591 660,00	3 572 219,00	0,00		
2020	1 080 000,00	1 080 000,00	14 397 700,00	3 490 000,00	6 851 976,00	2 356,00	6 849 620,00	6 849 620,00	0,00	0,00		
2021	1 320 000,00	1 320 000,00	14 994 069,00	3 550 000,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	650 000,00	0,00		
2022	1 420 000,00	1 420 000,00	15 492 252,00	3 600 000,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00		
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	147 142,00	147 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 356,00	2 356,00	2 356,00
Wykonanie 2017	288 074,62	269 328,28	269 328,28	0,00	401 542,00	401 542,00	181 380,96	161 211,62	161 211,62
Plan 3 kw. 2018	388 736,50	344 635,67	344 635,67	551 556,00	520 064,00	520 064,00	412 531,50	368 266,50	368 266,50
2019	119 912,00	107 289,00	107 289,00	1 713 704,00	1 713 704,00	1 713 704,00	187 607,00	162 117,00	162 117,00
2020	2 356,00	2 356,00	2 356,00	2 949 620,00	2 949 620,00	0,00	2 356,00	2 356,00	2 356,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2016	2 250 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	49 493,24	31 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	5 651 819,00	3 133 828,00	3 133 828,00	2 517 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 716 537,00	2 119 705,00	975 655,00	626 990,00	626 990,00	626 990,00	626 990,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 851 976,00	2 949 620,00	0,00	2 902 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	1 070 000,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 900 000,00	1 520 000,00	0,00	380 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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 przejścia 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 przejścia 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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						
	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	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 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty 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
Formula							
Wykonanie 2016	2 318 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	591 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 597,00
Plan 3 kw. 2018	696 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	768 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	862 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 053 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 185 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	184 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	148 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	102 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr.....
z dnia

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 091 061,72	3 327 461,00	6 851 976,00	4 000 000,00	3 400 000,00	19 295 023,00
1.a	- wydatki bieżące				91 038,72	37 294,00	2 356,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 000 023,00	3 290 167,00	6 849 620,00	4 000 000,00	3 400 000,00	19 295 023,00
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:				16 471 061,72	3 267 461,00	5 791 976,00	2 000 000,00	1 900 000,00	14 675 023,00
1.1.1	- wydatki bieżące				91 038,72	37 294,00	2 356,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj.kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	FABIANKI	2018	2020	7 068,72	2 356,00	2 356,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Fabianki -	FABIANKI	2018	2019	83 970,00	34 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 380 023,00	3 230 167,00	5 789 620,00	2 000 000,00	1 900 000,00	14 675 023,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szpetal Górny	FABIANKI	2017	2019	3 880 000,00	1 067 644,00	0,00	0,00	0,00	2 175 000,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul.Włocławskiej i sąsiednich w Szpetalu Górnym	FABIANKI	2018	2022	5 050 000,00	130 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	1 900 000,00	5 050 000,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bogucin - III etap	FABIANKI	2018	2020	1 920 000,00	350 000,00	1 559 620,00	0,00	0,00	1 920 000,00
1.1.2.4	Dostosowanie budynku użyteczności publicznej w Fabiankach do potrzeb osób niepełnosprawnych uczestniczących w projektach EFS -	FABIANKI	2018	2021	700 000,00	50 000,00	650 000,00	0,00	0,00	700 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.5	Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach mieszkalnych -	FABIANKI	2018	2019	932 523,00	322 523,00	0,00	0,00	0,00	932 523,00
1.1.2.6	Przebudowa ścieżki rowerowej Fabianki-Chelmica Duża -	FABIANKI	2018	2019	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00
1.1.2.7	Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach mieszkalnych - II edycja -	FABIANKI	2018	2020	2 262 500,00	750 000,00	1 505 000,00	0,00	0,00	2 262 500,00
1.1.2.8	Przystosowanie remizo-swietlicy w Nasiegniewie do nowych funkcji społecznych -	FABIANKI	2019	2020	1 100 000,00	25 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
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				4 620 000,00	60 000,00	1 060 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	4 620 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 620 000,00	60 000,00	1 060 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	4 620 000,00
1.3.2.1	Wykonanie modernizacji stacji uzdatniania wody w Szpetalu Górnym	FABIANKI	2018	2022	4 500 000,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	4 500 000,00
1.3.2.2	Zakup samochodu -	FABIANKI	2019	2020	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	120 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wynika obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF). Wieloletnia prognoza finansowa ma na celu ocenę sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego. Tworzenie prognozy na poszczególnych etapach powinno być ściśle zintegrowane zarówno z realizowanymi zadaniami jak i zamierzeniami inwestycyjnymi na kolejne lata. Przyjęcie do realizacji poszczególnych inwestycji wiąże się z oszacowaniem możliwości finansowych gminy. Zgodnie z art. 227 ustawy Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat. Nie może jednak być on krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć. Ust. 2 powyższego artykułu nakłada natomiast obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych, czy też umów wieloletnich. Gmina Fabianki posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich pożyczek zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych na okres do 2025 roku. Planuje się zaciągnięcie kolejnych pożyczek i kredytów na pokrycie deficytu roku 2018 i 2019. WPF zawiera kwotę długu i spłat rat kredytów i pożyczek według przyjętego planu roku bieżącego. W chwili obecnej przewiduje się, iż kwota ta będzie niższa z uwagi na niezrealizowanie części inwestycji oraz przewidywane oszczędności. W roku 2019 na pokrycie deficytu i spłat zaciągniętych pożyczek gmina będzie musiała zaciągnąć kredyt lub pożyczkę w wysokości 4.581.000 zł. Spłatę zaplanowano do roku 2038.

Opracowując WPF gmina opierała się na wskaźnikach opublikowanych przez Ministerstwo Finansów zgodnie z jego zaleceniem. Jednakże większość z tych danych nie ma bezpośredniego przełożenia na dane, które są niezbędne do prognozowania wielkości przyjmowanych zarówno w budżetach samorządów jak i prognoz finansowych. Wskaźniki te mają pośredni wpływ na dochody, które bezpośrednio związane są z ogólną kondycją gospodarczą kraju.

Na rok 2019 dochody zostały przyjęte wg wielkości zawartych w zawiadomieniu Ministerstwa Finansów, Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, podwyższonych stawek podatku od nieruchomości, środków transportu, rolnego i leśnego oraz w oparciu o analizę wykonania dochodów za trzy kwartały 2018 r i wykonania za 2017 r. zawarte w sprawozdaniach budżetowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa, która prezentuje główne wielkości budżetowe jak dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu i relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w ujęciu do 2038 roku, stanowi załącznik nr 1 do uchwały.

Dochody w projekcie budżetu zaplanowano w wysokości 39.321.046 zł.

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży. Wymóg ten wynika z art. 226 ust. 1 pkt.1 i 2 ustawy o finansach publicznych.

Dochody bieżące wynoszą – 37.607.342 zł.

Dochody majątkowe wynoszą 1.713.704 zł.

Dochody majątkowe roku przyszłego obejmują środki zgodnie z podpisanymi umowami w roku bieżącym na realizowane zadania: „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w sołectwie Bogucin”, „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Szpetal Górny” oraz „Przebudowa ścieżki rowerowej Fabianki-Chelmica Duża”

W prognozie na lata następne przyjęto założenie wzrostu dochodów o ok. 2-3% w stosunku do wykonania lat ubiegłych.

Na podobnym poziomie planowane są wydatki po korekcie wydatków stanowiących jednorazowe a obejmujące nowe konieczne do prawidłowego funkcjonowania jednostek czy też związane z realizacją nowych zadań gminy. W kolejnych latach natomiast wydatki bieżące muszą ulec obniżeniu w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej.

Wydatki w projekcie budżetu na 2019 rok wynoszą 42.902.046 zł.

Wydatki podzielone są na dwie grupy: wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące wynoszą – 35.738.167 zł.

Wydatki majątkowe wynoszą – 7.163.879 zł.

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania roku 2018. Zgodnie z art. 226 ust.2 pkt. 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego. Wyodrębniono także pozycję wydatków związanych z obsługą długu (odsetki od pożyczek i kredytów oraz prowizję) W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym długiem w poszczególnych latach.

Z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynika , iż łączna kwota przypadająca 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 na lata 2019-2038 wielkość dochodów, w tym dochodów bieżących, wielkość wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami spełniają w/w relację.

W celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych i zaciąganych kredytów i pożyczek dochody bieżące winny rosnać w szybszym tempie niż wydatki bieżące. Jest to warunek konieczny realizacji przyjętych przedsięwzięć inwestycyjnych. Na rok 2019 w porównaniu z latami wcześniejszymi zaplanowana jest duża nadwyżka operacyjna, jednakże nie wynika ona, z obniżenia wydatków bieżących.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” ujęte zostały przedsięwzięcia bieżące i majątkowe – kontynuowane i nowe, w tym programy, projekty i zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych, w szczególności wynikającej z art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych dla których określono nazwę i cel zadania, okres realizacji, łączne nakłady finansowe i limity wydatków w poszczególnych latach.