

U C H W A Ł A
RADY GMINY GAĆ

Nr III/21/2014

z dnia 30 grudnia 2014 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gać.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

Rada Gminy Gać

uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Gać wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 – 2020, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Gać 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 w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych na czas określony do kwoty 2700000 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Gać do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Gać 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 w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 700000 zł.

§ 4

Traci moc uchwała nr XLII/ 264 /2014 Rady Gminy Gać z dnia 14 stycznia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gać.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2015r.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/21/2014
z dnia 2014-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące	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 2012	12 561 602,40	12 385 339,90	991 657,00	249,95	1 478 444,69	739 232,74	6 036 769,00	3 163 374,93	176 262,50	50 774,54	125 000,00	
Wykonanie 2013	14 516 396,19	13 608 087,68	1 086 835,00	1 307,17	1 637 304,51	738 551,24	6 244 064,00	3 796 491,34	908 308,51	22 763,35	885 545,16	
Plan 3 kw. 2014	14 459 573,56	13 363 665,12	1 256 065,00	2 000,00	1 720 030,20	684 609,20	6 001 681,00	3 550 914,62	1 095 908,44	180 000,00	915 908,44	
Wykonanie 2014	14 459 573,56	13 363 665,12	1 256 065,00	2 000,00	1 720 030,20	684 609,20	6 001 681,00	3 550 914,62	1 095 908,44	180 000,00	915 908,44	
2015	a	13 485 250,39	12 311 608,36	1 359 574,00	2 000,00	1 750 182,00	721 550,00	6 322 742,00	2 116 664,64	1 173 642,03	50 000,00	1 123 642,03
	b	13 485 250,39	12 311 608,36	1 359 574,00	2 000,00	1 750 182,00	721 550,00	6 322 742,00	2 116 664,64	1 173 642,03	50 000,00	1 123 642,03
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	12 626 893,00	12 526 893,00	1 400 361,00	2 060,00	2 001 650,00	938 015,00	6 449 197,00	2 026 100,00	100 000,00	100 000,00	0,00
	b	12 626 893,00	12 526 893,00	1 400 361,00	2 060,00	2 001 650,00	938 015,00	6 449 197,00	2 026 100,00	100 000,00	100 000,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	12 902 700,00	12 902 700,00	1 442 372,00	2 122,00	2 041 683,00	956 775,00	6 578 181,00	2 086 884,00	0,00	0,00	0,00
	b	12 902 700,00	12 902 700,00	1 442 372,00	2 122,00	2 041 683,00	956 775,00	6 578 181,00	2 086 884,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	13 289 781,00	13 289 781,00	1 485 643,00	2 185,00	2 082 517,00	975 911,00	6 709 744,00	2 149 490,00	0,00	0,00	0,00
	b	13 289 781,00	13 289 781,00	1 485 643,00	2 185,00	2 082 517,00	975 911,00	6 709 744,00	2 149 490,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	13 289 781,00	13 289 781,00	1 458 643,00	2 185,00	2 082 517,00	975 911,00	6 709 744,00	2 149 490,00	0,00	0,00	0,00
	b	13 289 781,00	13 289 781,00	1 458 643,00	2 185,00	2 082 517,00	975 911,00	6 709 744,00	2 149 490,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	13 289 781,00	13 289 781,00	1 458 643,00	2 185,00	2 082 517,00	975 911,00	6 709 744,00	2 149 490,00	0,00	0,00	0,00
	b	13 289 781,00	13 289 781,00	1 458 643,00	2 185,00	2 082 517,00	975 911,00	6 709 744,00	2 149 490,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^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 ³		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	12 900 260,19	11 613 266,33	0,00	0,00	x	216 334,98	216 334,98	0,00	0,00	1 286 993,86	
Wykonanie 2013	13 714 108,51	12 103 775,06	0,00	0,00	x	149 150,61	149 150,61	0,00	0,00	1 610 333,45	
Plan 3 kw. 2014	15 159 783,32	12 746 450,44	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	2 413 332,88	
Wykonanie 2014	15 159 783,32	12 746 450,44	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	2 413 332,88	
2015	a	13 893 460,15	11 704 360,15	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 189 100,00
	b	13 893 460,15	11 704 360,15	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 189 100,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	12 015 102,76	11 651 338,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	363 764,76
	b	12 015 102,76	11 651 338,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	363 764,76
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	12 290 909,76	11 767 851,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	523 058,76
	b	12 290 909,76	11 767 851,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	523 058,76
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	12 537 990,68	11 885 530,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	652 460,68
	b	12 537 990,68	11 885 530,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	652 460,68
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	12 719 229,00	11 885 530,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	833 699,00
	b	12 719 229,00	11 885 530,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	833 699,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	12 719 197,00	11 885 530,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	833 667,00
	b	12 719 197,00	11 885 530,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	833 667,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	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 budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2012	-338 657,79	1 626 038,00	0,00	0,00	822 594,00	822 594,00	803 444,00	283 444,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	802 287,68	545 920,81	0,00	0,00	545 920,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-700 209,76	1 102 000,00	0,00	0,00	442 000,00	442 000,00	660 000,00	258 209,76	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	-700 209,76	1 102 000,00	0,00	0,00	442 000,00	442 000,00	660 000,00	258 209,76	0,00	0,00	
2015	a	-408 209,76	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	408 209,76	0,00	0,00
	b	-408 209,76	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	408 209,76	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	611 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	611 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	611 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	611 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	751 790,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	751 790,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	570 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	570 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	570 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	570 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 2012	742 542,24	742 542,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	905 234,24	905 234,24	275 615,73	275 615,73	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	401 790,24	401 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	401 790,24	401 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	511 790,24	511 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	511 790,24	511 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	611 790,24	611 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	611 790,24	611 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	611 790,24	611 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	611 790,24	611 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	751 790,32	751 790,32	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	751 790,32	751 790,32	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	570 552,00	570 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	570 552,00	570 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	570 584,00	570 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	570 584,00	570 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia 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] + [5.2] - ([2.1] - [2.1])	
Wykonanie 2012	3 355 321,52	0,00	772 073,57	1 594 667,57	
Wykonanie 2013	2 450 087,48	0,00	1 504 312,62	2 050 233,43	
Plan 3 kw. 2014	2 708 297,04	0,00	617 214,68	1 059 214,68	
Wykonanie 2014	2 708 297,04	0,00	617 214,68	1 059 214,68	
2015	a	3 116 506,80	0,00	607 248,21	607 248,21
	b	3 116 506,80	0,00	607 248,21	607 248,21
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	2 504 716,56	0,00	875 555,00	875 555,00
	b	2 504 716,56	0,00	875 555,00	875 555,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	1 892 926,32	0,00	1 134 849,00	1 134 849,00
	b	1 892 926,32	0,00	1 134 849,00	1 134 849,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	1 141 136,00	0,00	1 404 251,00	1 404 251,00
	b	1 141 136,00	0,00	1 404 251,00	1 404 251,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	570 584,00	0,00	1 404 251,00	1 404 251,00
	b	570 584,00	0,00	1 404 251,00	1 404 251,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	1 404 251,00	1 404 251,00
	b	0,00	0,00	1 404 251,00	1 404 251,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00

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. ^x	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 ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1)] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + [(1.2.1) - (2.1) - (2.1.2)]}{[(15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2012	7,63%	7,63%	0,00%	7,63%	0,07	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	7,26%	5,36%	0,00%	5,36%	0,11	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	3,89%	3,89%	0,00%	3,89%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	3,89%	3,89%	0,00%	3,89%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	a	4,91%	4,91%	0,00%	4,91%	0,05	7,53%	7,53%	TAK	TAK
	b	4,91%	4,91%	0,00%	4,91%	0,05	7,53%	7,53%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	a	5,95%	5,95%	0,00%	5,95%	0,08	6,97%	6,97%	TAK	TAK
	b	5,95%	5,95%	0,00%	5,95%	0,08	6,97%	6,97%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	a	5,75%	5,75%	0,00%	5,75%	0,09	6,04%	6,04%	TAK	TAK
	b	5,75%	5,75%	0,00%	5,75%	0,09	6,04%	6,04%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	a	6,48%	6,48%	0,00%	6,48%	0,11	7,13%	7,13%	TAK	TAK
	b	6,48%	6,48%	0,00%	6,48%	0,11	7,13%	7,13%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	a	5,01%	5,01%	0,00%	5,01%	0,11	9,03%	9,03%	TAK	TAK
	b	5,01%	5,01%	0,00%	5,01%	0,11	9,03%	9,03%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2020	a	4,86%	4,86%	0,00%	4,86%	0,11	9,98%	9,98%	TAK	TAK
	b	4,86%	4,86%	0,00%	4,86%	0,11	9,98%	9,98%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	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					
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 2012	0,00	0,00	5 194 901,76	287 566,37	208 480,66	207 906,59	574,07	0,00	1 241 263,86	45 730,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 240 856,90	303 579,05	1 218 003,40	992 533,33	225 470,07	225 470,07	984 863,38	400 000,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 445 133,97	366 162,00	803 266,48	687 228,48	116 038,00	116 038,00	2 297 294,88	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 445 133,97	366 162,00	803 266,48	687 228,48	116 038,00	116 038,00	2 297 294,88	0,00		
2015	a	0,00	5 717 279,00	345 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 189 100,00	0,00		
	b	0,00	5 717 279,00	345 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 189 100,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	a	611 790,24	5 809 063,00	306 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 764,76	0,00		
	b	611 790,24	5 809 063,00	306 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 764,76	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	a	611 790,24	5 838 108,00	307 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523 058,76	0,00		
	b	611 790,24	5 838 108,00	307 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523 058,76	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	a	751 790,32	5 867 299,00	309 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 460,68	0,00		
	b	751 790,32	5 867 299,00	309 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 460,68	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	a	570 552,00	5 867 299,00	309 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833 699,00	0,00		
	b	570 552,00	5 867 299,00	309 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833 699,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	a	570 584,00	5 867 299,00	309 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833 667,00	0,00		
	b	570 584,00	5 867 299,00	309 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833 667,00	0,00		
	c	0,00	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:		
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające 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 2012	530 681,72	495 340,34	495 340,34	487,96	487,96	487,96	581 358,67	495 340,40	495 340,40	
Wykonanie 2013	1 234 315,56	1 122 914,36	1 122 914,36	467 265,28	467 265,28	467 265,28	1 319 212,54	1 139 083,05	1 139 083,05	
Plan 3 kw. 2014	952 374,62	849 921,00	849 921,00	185 575,00	185 575,00	185 575,00	1 027 554,85	878 861,42	878 861,42	
Wykonanie 2014	952 374,62	849 921,00	849 921,00	185 575,00	185 575,00	185 575,00	1 027 554,85	878 861,42	878 861,42	
2015	a	149 576,64	146 557,34	146 557,34	101 702,03	101 702,03	101 702,03	168 381,64	138 657,34	138 657,34
	b	149 576,64	146 557,34	146 557,34	101 702,03	101 702,03	101 702,03	168 381,64	138 657,34	138 657,34
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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 ¹⁵⁾			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 2012	378 499,62	283 931,96	283 931,96	180 585,93	180 585,93	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2013	335 081,76	279 338,90	279 338,90	235 872,35	235 872,35	31 011,79	31 011,79	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2014	298 015,08	203 866,32	203 866,32	240 052,88	240 052,88	240 052,88	240 052,88	0,00	0,00				
Wykonanie 2014	298 015,08	203 866,32	203 866,32	240 052,88	240 052,88	240 052,88	240 052,88	0,00	0,00				
2015	a	0,00	0,00	0,00	29 724,30	29 724,30	29 724,30	29 724,30	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	29 724,30	29 724,30	29 724,30	29 724,30	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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. Nr 112, poz. 654, 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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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 ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^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
Formuła							
Wykonanie 2012	742 542,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	905 234,24	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	401 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	401 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	401 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	401 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	401 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	401 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	401 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	401 790,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	401 790,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	401 790,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	220 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	220 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	220 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	220 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 - 2020 Gminy Gać.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2020 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2015 – 2018. Od roku 2019 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres trzy letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dane wykazane jako przewidywane wykonanie roku 2014 jest tożsame z planem na 3 kwartał gdyż planuje się wykonanie wszystkich zadań.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie około 3 % . Założono, że wzrost dochodów bieżących (po odliczeniu projektów unijnych) w tym tempie będzie utrzymywał się przez 3 lata jako bazowy przyjęto rok 2015 . W latach 2018-2020 przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących.

Dla dochodów bieżących tj.

- symbol 1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych,

- symbol 1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych,

został przyjęty w latach 2016- 2018 wzrost o 3 % w stosunku do roku 2015 rok, od roku 2019 przyjęto stałe wielkości tj. dane roku 2018.

- symbol 1.1.3 podatki i opłaty

przyjęto, iż dochody z w/w tytułu w 2016 roku wzrosną o około 15 %, spowodowane to jest wzrostem dochodów z tytułu podatku od nieruchomości (Farma wiatrowa- opis w poz. 1.1.3.1). W latach 2017- 2018 przyjęto wzrost o 2 % w stosunku do roku 2016 rok, od roku 2019 przyjęto stałe wielkości tj. dane roku 2018.

- symbol 1 .1.3.1 z tytułu podatku od nieruchomości

został przyjęty w roku 2016 w stosunku do roku 2015 wzrost dochodów z tyt. podatku od nieruchomości o 30% w związku z trwającą budową na terenie gminy Gać Farmy Wiatrowej. Planuje się, iż dochody z w/w tytułu wpłyną w 2016 roku. W latach 2017- 2018 przyjęto wzrost podatku od nieruchomości o 2 % w stosunku do roku 2016 rok, od roku 2019 przyjęto stałe wielkości tj. dane roku 2018.

Dla dochodów bieżących tj:

- symbol 1.1.4 z subwencji ogólnej

został przyjęty w latach 2015- 2018 wzrost o 2% w stosunku do roku 2015, od roku 2019 przyjęto stałe wielkości,

- symbol 1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

został przyjęty w latach 2015- 2018 wzrost o 3% w stosunku do roku 2015, od roku 2019 przyjęto stałe wielkości. W roku 2016 w stosunku do roku 2015 nastąpił spadek w/w dochodów z powodu tego, iż w 2015 roku w tej grupie znajdują się dotacje na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy, jako podstawę wzrost 3 % dochodów w poz. 1.1.5 przyjęto kwotę 1967088,60 (tj. kwota z poz. 1.1.5 roku 2015; 2116664,64 - 149576,04 tj. dochody na programy unijne = 1967088,60). Od roku 2016 nie planuje się dochodów z tyt. dotacji unijnych.

W 2015 roku :

- symbol 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 13485250,39 zł. w tym:

- symbol 1.1 dochody bieżące to kwota 12311608,36 zł. z tego :
- 149576,64 zł. (symbol 12.1) dochody bieżące środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy tj. dochody zgodnie z
 - podpisaną umową ramową nr: - UDA-POKL.07.01.01-18-120/09-00 – projekt systemowy „Czas na aktywność w Gminie Gać” POKL,
 - podpisaną umową nr UDA-POKL.09.01.01-18-003/13-00 w ramach działania 9.1.1 pn. „Edukacja przedszkolna kluczem do sukcesu – II”,
 - podpisaną umową w ramach projektu „Liderzy e-Rozwoju Podkarpacia” z dnia 2 kwietnia 2014 roku,
 - umowy przyznania pomocy nr 01630-6930-UM0940150/14 na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju”

objętego PROW na lata 2007-2013 pt Organizacja imprezy kulturalnej pod nazwą „Regionalny Przegląd Orkiestr Dętych – Gać 2014” – jako zwrot poniesionych kosztów z roku 2014,

- umowy o dofinansowanie nr POIS.09.03.00-369/13-00 projektu” Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gać” w ramach działania 9.3 Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej priorytetu IX Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013,

- 101702,03 (symbol 12.1.1, 12.1.1.1 środki określone w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych) to środki na programy wynikające z podpisanych umów na realizację projektów opisanych powyżej (symbol 12.1) środki unijne .

Dochody bieżące po odliczeniu „środków unijnych” stanowią kwotę 12162031,72 zł. co stanowi podstawę do określenia dochodów bieżących w kolejnych latach z uwzględnieniem około 3 % wzrostu.

- Symbol 1.2 prognozy dochody majątkowe kształtują się na poziomie 1173642,03 zł. w tym:

- symbol 1.2.1 dochody ze sprzedaży majątku 50000,00 zł.
- symbol 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję 1123642,03 zł. są to:

- 101702,03 środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy - symbol 12.2) tj. zgodnie z :

- umową przyznania pomocy nr 01631-6930-UM0940149/14 na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „ Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 pt Siłownia zewnętrzna w miejscowości Białoboki . – jako zwrot poniesionych kosztów z roku 2014,

- umową przyznania pomocy nr 01439-6930-UM0940560/13 na operację z zakresu małych projektów w ramach działania 413 „ Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 pt Budowa placu zabaw w miejscowości Mikulice . – jako zwrot poniesionych kosztów z roku 2014,

~ podpisaną umową z Samorządem Województwa Podkarpackiego o przyznanie pomocy NR 00537-6930-UM0930001/14 w dniu 05.06.2014 r. pn. „ Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Mikulice” - zwrot poniesionych kosztów z 2014 roku.

- 1021940,00 środki na zadanie przebudowa drogi powiatowej nr P1607R Białoboki-Ostrów - Mikulice w km od 2+772 do 5+042 oraz dróg gminnych nr 110567R Mikulice- Ostrów w km od 0+000 do 1+425 i nr 110563R Mikulice- Wolica w km od 0+000 do km 0+823 w ramach NPPDL -etap II bezpieczeństwo - dostępność- rozwój tj.
 - * 5000,00 środki od Małopolskiej Hodowli Roślin Sp. z o. o. w Mikulicach wkład na przebudowę drogi powiatowej nr P1607R Białoboki- Ostrów - Mikulice w km od 2+772 do 5+042 w ramach NPPDL -etap II bezpieczeństwo - dostępność- rozwój (umowa o partnerstwie z dnia 23.09.2014),
 - * 722338,00 dotacja Urząd Wojewódzki na przebudowę drogi powiatowej nr P1607R Białoboki- Ostrów - Mikulice w km od 2+772 do 5+042 w ramach NPPDL -etap II bezpieczeństwo - dostępność- rozwój (Wstępna lista rankingowa Wojewody Podkarpackiego z dnia 27-10-2014),
 - * 10000,00 dotacja od Starostwa Powiatowego w Przeworsku na przebudowę drogi powiatowej nr P1607R Białoboki- Ostrów - Mikulice w km od 2+772 do 5+042 w ramach NPPDL -etap II bezpieczeństwo - dostępność- rozwój (umowa partnerstwa nr 1/G/2014 z dnia 26.09.2014),
 - * 284602,00 dotacja celowa na przebudowę dróg gminnych nr 110567R Mikulice-Ostrów w km od 0+000 do 1+425 i nr 110563R Mikulice- Wolica w km od 0+000 do km 0+823 (Wstępna lista rankingowa Wojewody Podkarpackiego z dnia 27-10-2014).

W 2016 roku :

symbol 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 12626893,00 zł. w tym:

- symbol 1.1 dochody bieżące to kwota 12526893,00 zł. z tego :

Dochody bieżące stanowią kwotę 12526893,00 zł. wzrost o około 3% w stosunku do 2015 roku. Jako podstawę przyjęto kwotę dochodów bieżących z 2015 roku po odliczeniu „środków unijnych tj. 12162031,72 zł

Symbol 1.2 prognozy dochody majątkowe kształtują się na poziomie 100000 zł. i stanowią dochody ze sprzedaży majątku tj. sprzedaż działek będących własnością Gminy Gać.

W 2017 roku:

symbol 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 12902700,00 zł. w tym:

- symbol 1.1 dochody bieżące to kwota 12902700 zł.

wzrost o około 3% w stosunku do 2016 roku. Jako podstawę przyjęto kwotę dochodów bieżących z 2016 tj. 12526893,00 zł.

W roku 2018 :

- planuje się wyłącznie dochody bieżące ze wzrostem około 3 % w stosunku do roku 2017 (tj. 12902700,00)a mianowicie 13289781,00 zł.

W latach 2019-2020 :

- planuje się stałe wielkości dochodów bieżących na poziomie roku 2018, gdyż planowanie na te lata obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Na dzień sporządzania prognozy w latach 2017- 2020 nie planuje się dochodów majątkowych ani ze sprzedaży majątku ani z tytułu środków na programy , projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2.

W zakresie „środków unijnych” Gmina na dzień sporządzania prognozy nie podpisała żadnych umów dotyczących lat 2016-2020.

Wydatki:

Założono wzrost wydatków na poziomie około 1 % . Założono, że wzrost wydatków bieżących (po odliczeniu projektów unijnych) w tym tempie będzie utrzymywał się przez 3 lata jako bazowy przyjęto rok 2015 . Od roku 2019 przyjęto stałe wielkości wydatków bieżących na poziomie roku 2018..

Wydatki na obsługę długu (symbol 2.1.3, 2.1.3.1) w latach objętych prognozą zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

W 2015 roku :

- symbol 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 13893460,15 zł. w tym:

- symbol 2.1 wydatki bieżące to kwota 11704360,15 zł. z tego :

- 168381,64 zł. (symbol 12.3) wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy zgodnie z:
 - podpisaną umową ramową nr: - UDA-POKL.07.01.01-18-120/09-00 – projekt systemowy „ Czas na aktywność w Gminie Gać” POKL
 - podpisaną umową nr UDA-POKL.09.01.01-18-003/13-00 w ramach działania 9.1.1 pn. „ Edukacja przedszkolna kluczem do sukcesu – II” ,
 - podpisaną umową w ramach projektu „Liderzy e-Rozwoju Podkarpacia” z dnia 2 kwietnia 2014 roku

- 138657,34 (symbol 12.3.1, 12.3.2 środki określone w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych) to wydatki na programy wynikające z podpisanych umów na realizację projektów opisanych powyżej (symbol 12.3) wydatki finansowane środkami unijnymi .

- 150000 zł. (symbol 2.1.3, 2.1.3.1) wydatki bieżące na obsługę długu

Wydatki bieżące po odliczeniu „środków unijnych” stanowią kwotę 11535978,51 zł. co stanowi podstawę do określenia wydatków bieżących w kolejnych latach z uwzględnieniem około 1,0 % wzrostu.

- Symbol 2.2 wydatki majątkowe to kwota 2189100,00 zł. i będą to realizowane wydatki majątkowe określone w projekcie uchwały budżetowej na 2015 rok. Są to nowe wydatki inwestycyjne (symbol 11.5).

W 2016 roku :

- symbol 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 12015102,76 zł. w tym: symbol 2.1 wydatki bieżące to kwota 11651338,00 zł. z tego :
- 140 000 zł. (symbol 2.1.3, 2.1.3.1) wydatki bieżące na obsługę długu

Wydatki bieżące stanowią kwotę 11651338,00 zł. wzrost o około 1,0% w stosunku do wydatków 2015 roku (11535978,51).

- Symbol 2.2 wydatki majątkowe to kwota 363764,76 zł., są to nowe wydatki inwestycyjne (symbol 11.5).

W 2017 roku :

- symbol 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 12290909,76 zł. w tym: symbol 2.1 wydatki bieżące to kwota 11767851,00 zł. z tego :
 - 130 000 zł. (symbol 2.1.3, 2.1.3.1) wydatki bieżące na obsługę długu

Wydatki bieżące stanowią kwotę 11767851,00,00 zł. wzrost o około 1,0% w stosunku do wydatków 2016 roku (11651338,00).

- Symbol 2.2 wydatki majątkowe to kwota 523058,76 zł., są to nowe wydatki inwestycyjne (symbol 11.5).

W roku 2018 :

- planuje się iż wydatki bieżące ze wzrostem około 1,0 % a mianowicie 11885530,00

Od roku 2019 planuje się wydatki bieżące na poziomie ustalonym dla roku 2018 gdyż planowanie na te lata obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

- symbol 2.2 wydatki majątkowe to kwota:

- W 2018 roku 652460,68 zł.
- W 2019 roku 833699,00 zł.
- W 2020 roku 833667,00 zł.

są to nowe wydatki inwestycyjne (symbol 11.5).

W latach objętych prognozą tj. 2015-2020 przyjęto iż wydatki:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (11.1), będą wzrastać o około 1 % w latach 2016-2018 jako rok bazowy przyjęto rok 2015. W roku 2019 przyjęto stałe wielkości na poziomie roku 2018,

- związane z funkcjonowaniem organów JST (11.2) , ujęto rozdziały 75022 – Rady Gmin oraz 75023 – Urzędy Gmin bez wynagrodzeń i składek od nich naliczanych które znajdują się w pkt 11.1 (wynagrodzenia i składki od nich naliczane) będą wzrastać o około 1 % w

latach 2016-2018 jako rok bazowy przyjęto rok 2015. W roku 2019 przyjęto stałe wielkości na poziomie roku 2018.

W latach objętych prognozą ogólnie planowany jest mały wzrost (1,0 %) wydatków bieżących ze względu na konieczność spełnienia od 2014 roku art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Nie zaplanowano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń w związku z tym, iż ewentualnych poręczeń na moment sporządzenia prognozy mających swoje źródło w planie wydatków budżetowych nie planuje się udzielać innym jednostkom.

Przychody:

W roku 2015 planuję się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 920000 zł. na :

1. na finansowanie planowanego deficytu w kwocie **408209,76 zł.**,
2. na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **511790,24 zł;**

Kredyt zostanie zaciągnięty na 5 lat (2016-2020) z karencją w spłacie od 2016 roku i spłatami w 2016 i 2017 roku po 100000,00 zł. natomiast w 2018, 2019, 2020 roku po 240000,00 zł.

W okresie tj. od 2016-2020 nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek długoterminowych.

Rozchody:

Rozchody zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W latach 2016-2020 zaplanowano dodatkowo spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku (920000 zł.) w 2016 i 2017 roku po 100000,00 zł. natomiast w 2018, 2019, 2020 roku po 240000,00 zł.

nr umowy /rok	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
umowa nr 1/2010 Millenium	131238,24	131238,24	131238,24	131238,24	131238,32		
umowa nr 1/2010 BS	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00		
umowa nr 2/2011 BS	155552,00	155552,00	155552,00	155552,00	155552,00	155552,00	155584,00
umowa nr 1/2012 BS	65000,00	65000,00	65000,00	65000,00	65000,00	65000,00	65000,00
Razem	401790,24	401790,24	401790,24	401790,24	401790,32	220552,00	220584,00
Planowany kredyt w 2014 r.		110000,00	110000,00	110000,00	110000,00	110000,00	110000,00
Planowany kredyt w 2015 r.			100000,00	100000,00	240000,00	240000,00	240000,00
Razem	401790,24	511790,24	611790,24	611790,24	751790,32	570552,00	570584,00

Pozycja 14.1 obrazuje spłatę rat kapitałowych wynikającą z tytułu zobowiązań już zaciągniętych tj.

nr umowy /rok	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
umowa nr 1/2010 Millenium	131238,24	131238,24	131238,24	131238,24	131238,32		
umowa nr 1/2010 BS	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00		
umowa nr 2/2011 BS	155552,00	155552,00	155552,00	155552,00	155552,00	155552,00	155584,00
umowa nr 1/2012 BS	65000,00	65000,00	65000,00	65000,00	65000,00	65000,00	65000,00
Razem	401790,24	401790,24	401790,24	401790,24	401790,32	220552,00	220584,00

Wynik budżetu.

Symbol 3 prognozy pn. „Wynik budżetu” :

W roku 2015 planowany jest deficyt w kwocie **408209,76** zł. – na który zostanie zaciągnięty kredyt długoterminowy.

Począwszy od 2016 roku do 2020 przyjęto taką konstrukcję budżetu (budżet nadwyżkowy) , iż :

dochody ogółem – wydatki ogółem – rozchody = kwota wolna która zostaje przeznaczona na zadania inwestycyjne.

Począwszy od roku 2016 planowana jest nadwyżka budżetowa tj. :

- w 2016 roku do 2017 - 611 90,24 zł,
- w 2018 roku – 751790,32 zł.
- w 2019 roku – 570552,00 zł.
- w 2020 roku – 570584,00 zł.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W roku 2015 planowany jest deficyt w kwocie **408209,76** zł. (3) – na który zostanie zaciągnięty kredyt długoterminowy.

Wynik budżetu począwszy od budżet 2016 roku planowany jest z nadwyżką budżetową. Zaprezentowane w niniejszej prognozie w symbolu ”3” kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznacza się w pełnej wysokości na spłatę rat kapitałowych, których wysokości wymagalnych kwot wynikających z podpisanych umów kredytowych dla poszczególnych lat zostały przedstawione w pozycji

„5.1”. Pozycja ta jest niejako rozwinięciem i tożsama z symbolem „5” prognozy i wiąże się z zaplanowanymi w latach 2016 – 2020 rozchodami budżetu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Pozycja „6” prognozy pokazuje kwotę stanowiącą wartość długu określonego na koniec każdego roku, i który jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata długu.

Od 2014 roku obowiązują „indywidualne wskaźniki zadłużenia” które zostały przedstawione w pkt 9.5.

Planowane zadłużenie Gminy w 2015 roku wyniesie 3116506,80 zł.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Od 2014 roku obowiązują indywidualne wskaźniki zadłużenia Gminy więc:

Indywidualny wskaźnik zadłużenia poz. 9.5 liczony jest jako relacja :

dochody bieżące- wydatki bieżące + dochody ze sprzedaży majątku

dochody ogółem

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

została przedstawiona w poz. 8.1 i 8.2 i przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	8.1	8.2
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2012	772073,57	1594667,57
Wykonanie 2013	1504312,62	2050233,43
Plan 3 kw. 2014	617214,68	1059214,68
Wykonanie 2014	617214,68	1059214,68
2015	607248,21	607248,21
2016	875555,00	875555,00

2017	1134849,00	1134849,00
2018	1404251,00	1404251,00
2019	1404251,00	1404251,00
2020	1404251,00	1404251,00

Relacja pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi odgrywa bardzo istotną rolę w ustalaniu „indywidualnego wskaźnika zadłużenia”. Należy dążyć do racjonalizacji wydatków bieżących w celu osiągnięcia wyższego dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań.

Pozycja „9.6.1” prognozy wskazuje możliwy dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych jako wynik z obliczenia średniej z 3 poprzednich lat oraz 9.6 jako wynik z obliczenia średniej w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy

W pozycji "9.1" i „9.2” prognozy została pokazana relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów.

Jednocześnie w pozycji "9.7 i 9.7.1", powyżej zaprezentowana relacja została ujęta w formie jej spełnienia (TAK) lub nie spełnienia (NIE) w poszczególnych latach objętych prognozą stanowiącym o wartości spełnienia lub braku spełnienia niniejszego wskaźnika.

Jest to wobec tego bardzo istotna pozycja prognozy na gruncie obligujących jednostki samorządu terytorialnego (obowiązujących począwszy od 2014 roku) nowych rozwiązań w zakresie możliwości zaciągania długu, monitorując i pokazując stan finansów Gminy oraz pozycja, która winna spełniać rolę strategiczną w zakresie przyszłego planowania budżetowego w sensie obowiązku spełniania ustawowych (indywidualnie wyliczonych za okres 3 poprzednich lat) wskaźników związanych z możliwością zaciągania nowego długu oraz jego spłaty.

Od 2014 roku zostały spełnione wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w

	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	sprzedaży majątku oraz pomniejszych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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	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	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{((2.1.1)(2.1.1.1)) + ((2.1.3.1)(2.1.3.1.1)(2.1.3.1.2)) + ((5.1.1)(5.1.1.1)) + 19.9)}{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1) - (2.1.2) - (15.2)) / ((1) - (15.1.1))}$	$\frac{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1) - (2.1.2) - (15.2)) / ((1) - (15.1.1))}{((1.1) - (15.1.1)) + (1.2.1) - ((2.1) - (2.1.2) - (15.2)) / ((1) - (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	7,63%	6,55%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	5,36%	10,52%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,89%	5,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,89%	5,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,91%	4,87%	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2016	5,95%	7,73%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2017	5,75%	8,80%	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2018	6,48%	10,57%	7,13%	7,13%	TAK	TAK
2019	5,01%	10,57%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2020	4,86%	10,57%	9,98%	9,98%	TAK	TAK

Sekcja 15 i 16 wieloletniej prognozy finansowej nie zostały wypełnione, gdyż jednostka nie emituje obligacji przychodowych, ani również nie jest objęta procedurą wynikającą z art. 240a lub 240b ustawy o finansach publicznych.