

**Uchwała Nr XXIV/ 225 /16
Rady Miejskiej w Ropczycach
z dnia 30 maja 2016 r.**

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ropczyce

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity – Dz. U. z 2016 r. poz. 446), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity - Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zmianami), **uchwala się, co następuje:**

§ 1. 1. W związku ze zmianami Uchwały budżetowej na 2016 rok dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej, stanowiącej Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/160/15 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej zmienionej Uchwałą Nr XIX/184/16 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 29 stycznia 2016 roku, który otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2.1. Nie zmienia się Załącznik dotyczący przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, stanowiący Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVII/160/15 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej zmienionej Uchwałą Nr XIX/184/16 Rady Miejskiej w Ropczycach z dnia 29 stycznia 2016 roku, stanowiąc brzmienie zgodne z Załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Wykonanie Uchwały zleca się Burmistrzowi Ropczyc.

§ 4. Nadzór nad wykonaniem Uchwały powierza się Komisji Rewizyjnej.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXIV/225/16
z dnia 2016-05-30

| 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 | |
| Wykonanie 2013 | 75 812 615,50 | 69 260 092,19 | 11 158 250,00 | 690 726,02 | 16 253 896,25 | 12 200 548,63 | 23 808 941,00 | 17 348 278,92 | 6 552 523,31 | 382 145,25 | 6 170 378,06 | |
| Wykonanie 2014 | 86 682 745,59 | 75 270 822,75 | 14 203 463,00 | 851 139,38 | 19 510 911,88 | 13 043 712,27 | 24 134 713,00 | 16 570 595,49 | 11 411 922,84 | 737 244,87 | 10 674 677,97 | |
| Plan 3 kw. 2015 | 82 696 489,75 | 75 425 960,72 | 12 128 801,00 | 500 000,00 | 20 115 156,00 | 13 415 400,00 | 26 355 352,00 | 13 378 744,44 | 7 270 529,03 | 2 411 000,00 | 4 859 529,03 | |
| Wykonanie 2015 | 82 127 310,54 | 76 175 453,24 | 12 232 865,00 | 989 412,82 | 20 895 804,53 | 14 040 341,53 | 26 355 352,00 | 15 702 018,89 | 5 951 857,30 | 2 449 242,76 | 3 502 614,54 | |
| 2016 | 90 393 804,55 | 88 712 777,27 | 13 290 144,00 | 1 000 000,00 | 20 772 999,58 | 13 520 000,00 | 25 499 211,00 | 28 150 422,69 | 1 681 027,28 | 700 860,00 | 980 167,28 | |
| 2017 | 77 600 000,00 | 76 600 000,00 | 12 500 000,00 | 500 000,00 | 20 000 000,00 | 13 200 000,00 | 26 100 000,00 | 17 500 000,00 | 1 000 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | |
| 2018 | 78 150 000,00 | 77 150 000,00 | 12 500 000,00 | 500 000,00 | 20 000 000,00 | 13 050 000,00 | 26 100 000,00 | 18 050 000,00 | 1 000 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | |
| 2019 | 79 100 000,00 | 78 400 000,00 | 12 500 000,00 | 500 000,00 | 20 000 000,00 | 13 500 000,00 | 26 100 000,00 | 19 300 000,00 | 700 000,00 | 200 000,00 | 500 000,00 | |
| 2020 | 80 250 000,00 | 79 650 000,00 | 12 500 000,00 | 500 000,00 | 20 000 000,00 | 14 000 000,00 | 26 100 000,00 | 20 550 000,00 | 600 000,00 | 100 000,00 | 500 000,00 | |
| 2021 | 80 538 928,13 | 79 938 928,13 | 12 500 000,00 | 500 000,00 | 20 538 928,13 | 13 000 000,00 | 26 100 000,00 | 20 300 000,00 | 600 000,00 | 100 000,00 | 500 000,00 | |
| 2022 | 80 539 000,00 | 79 939 000,00 | 12 500 000,00 | 500 000,00 | 20 839 000,00 | 13 000 000,00 | 26 100 000,00 | 20 000 000,00 | 600 000,00 | 100 000,00 | 500 000,00 | |

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 | 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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | 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 |
| Wykonanie 2013 | 76 211 395,27 | 62 956 886,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 915 699,00 | 915 699,00 | 0,00 | 0,00 | 13 254 508,65 |
| Wykonanie 2014 | 86 892 507,71 | 66 818 190,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 767 467,62 | 767 467,62 | 0,00 | 0,00 | 20 074 317,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 83 696 489,75 | 68 184 254,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 760 000,00 | 760 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 512 235,72 |
| Wykonanie 2015 | 81 866 174,53 | 67 639 549,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 986,55 | 700 986,55 | 0,00 | 0,00 | 14 226 625,32 |
| 2016 | 89 430 637,27 | 82 532 537,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 898 100,00 |
| 2017 | 72 845 000,00 | 62 845 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000 000,00 |
| 2018 | 72 848 935,00 | 62 948 935,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 9 900 000,00 |
| 2019 | 74 535 239,00 | 64 535 239,00 | 0,00 | 0,00 | x | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000 000,00 |
| 2020 | 76 250 402,00 | 66 250 402,00 | 0,00 | 0,00 | x | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000 000,00 |
| 2021 | 77 881 046,13 | 67 881 046,13 | 0,00 | 0,00 | x | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000 000,00 |
| 2022 | 78 708 088,00 | 68 708 088,00 | 0,00 | 0,00 | x | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000 000,00 |

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 ^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 |
| Wykonanie 2013 | -398 779,77 | 5 377 413,86 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 4 977 413,86 | 659 789,86 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | -209 762,12 | 5 729 598,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 650 000,00 | 5 079 598,00 | 890 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | -1 000 000,00 | 4 357 882,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 357 882,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 261 136,01 | 4 321 049,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 321 049,28 | 963 167,28 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 963 167,28 | 4 741 912,00 | 0,00 | 0,00 | 261 000,00 | 0,00 | 4 480 912,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 4 755 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 5 301 065,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 4 564 761,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 3 999 598,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 657 882,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 830 912,00 | 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 | 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 | |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X | w tym: | | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | z tego: | | | | | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X | | | | | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Wykonanie 2013 | 4 317 624,00 | 4 317 624,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 140 007,86 | 0,00 | 6 303 205,57 | 6 703 205,57 |
| Wykonanie 2014 | 4 849 387,86 | 4 849 387,86 | 659 789,86 | 659 789,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 370 218,00 | 0,00 | 8 452 632,04 | 9 102 632,04 |
| Plan 3 kw. 2015 | 3 357 882,00 | 3 357 882,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 370 218,00 | 0,00 | 7 241 706,69 | 7 241 706,69 |
| Wykonanie 2015 | 3 357 882,00 | 3 357 882,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 333 385,28 | 0,00 | 8 535 904,03 | 8 535 904,03 |
| 2016 | 5 705 079,28 | 5 705 079,28 | 963 167,28 | 963 167,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 109 218,00 | 0,00 | 6 180 240,00 | 6 441 240,00 |
| 2017 | 4 755 000,00 | 4 755 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 354 218,00 | 0,00 | 13 755 000,00 | 13 755 000,00 |
| 2018 | 5 301 065,00 | 5 301 065,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 053 153,00 | 0,00 | 14 201 065,00 | 14 201 065,00 |
| 2019 | 4 564 761,00 | 4 564 761,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 488 392,00 | 0,00 | 13 864 761,00 | 13 864 761,00 |
| 2020 | 3 999 598,00 | 3 999 598,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 488 794,00 | 0,00 | 13 399 598,00 | 13 399 598,00 |
| 2021 | 2 657 882,00 | 2 657 882,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 830 912,00 | 0,00 | 12 057 882,00 | 12 057 882,00 |
| 2022 | 1 830 912,00 | 1 830 912,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 230 912,00 | 11 230 912,00 |

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.

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 przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | 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 |
| Wykonanie 2013 | 6,90% | 6,90% | 0,00 | 6,90% | 8,82% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2014 | 6,48% | 5,72% | 0,00 | 5,72% | 10,60% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2015 | 4,98% | 4,98% | 0,00 | 4,98% | 11,67% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2015 | 4,94% | 4,94% | 0,00 | 4,94% | 13,38% | x | x | x | x |
| 2016 | 7,09% | 6,02% | 0,00 | 6,02% | 7,61% | 10,36% | 10,93% | TAK | TAK |
| 2017 | 7,03% | 7,03% | 0,00 | 7,03% | 18,37% | 9,96% | 10,53% | TAK | TAK |
| 2018 | 7,68% | 7,68% | 0,00 | 7,68% | 18,81% | 12,55% | 13,12% | TAK | TAK |
| 2019 | 6,66% | 6,66% | 0,00 | 6,66% | 17,78% | 14,93% | 14,93% | TAK | TAK |
| 2020 | 5,73% | 5,73% | 0,00 | 5,73% | 16,82% | 18,32% | 18,32% | TAK | TAK |
| 2021 | 3,92% | 3,92% | 0,00 | 3,92% | 15,10% | 17,80% | 17,80% | TAK | TAK |
| 2022 | 2,89% | 2,89% | 0,00 | 2,89% | 14,07% | 16,57% | 16,57% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|--|------------|---------------|--|--|------------------------------------|
| | | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | bieżące | majątkowe | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 32 351 622,96 | 13 649 906,41 | 10 346 936,01 | 244 194,94 | 10 102 741,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 33 555 950,66 | 1 132 641,01 | 7 353 332,85 | 97 057,69 | 7 256 275,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 0,00 | 0,00 | 35 377 794,51 | 1 178 396,00 | 3 793 253,53 | 0,00 | 3 793 253,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 35 828 336,98 | 1 200 594,87 | 3 778 939,15 | 0,00 | 3 778 939,15 | 0,00 | 0,00 | 135 771,51 |
| 2016 | 963 167,28 | 963 167,28 | 37 096 679,13 | 1 401 909,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 |
| 2017 | 4 755 000,00 | 4 755 000,00 | 37 100 000,00 | 1 330 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 5 301 065,00 | 5 301 065,00 | 37 200 000,00 | 1 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 4 564 761,00 | 4 564 761,00 | 37 300 000,00 | 1 370 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 3 999 598,00 | 3 999 598,00 | 37 500 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 657 882,00 | 2 657 882,00 | 37 700 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 830 912,00 | 1 830 912,00 | 38 000 000,00 | 1 430 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---|---|--|---|--------------|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | | | finansowane środkami określonymi 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 | |
| Wykonanie 2013 | 1 469 317,34 | 1 469 317,34 | 0,00 | 5 156 114,81 | 5 156 114,81 | 0,00 | 1 283 003,53 | 1 283 003,53 | 0,00 | |
| Wykonanie 2014 | 1 450 924,70 | 1 450 924,70 | 0,00 | 8 230 025,71 | 8 230 025,71 | 0,00 | 1 563 909,27 | 1 563 909,27 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2015 | 827 536,20 | 827 536,20 | 0,00 | 2 366 400,03 | 2 366 400,03 | 0,00 | 883 061,72 | 883 061,72 | 0,00 | |
| Wykonanie 2015 | 635 106,74 | 635 106,74 | 0,00 | 1 157 708,54 | 1 157 708,54 | 0,00 | 838 660,91 | 838 660,91 | 0,00 | |
| 2016 | 121 723,81 | 121 723,81 | 0,00 | 963 167,28 | 963 167,28 | 0,00 | 73 157,82 | 73 157,82 | 0,00 | |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15) | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | 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 | | 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 |
| Wykonanie 2013 | 7 858 392,71 | 7 858 392,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 10 577 999,90 | 10 577 999,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 3 512 828,33 | 3 512 828,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 3 498 513,99 | 3 498 513,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 963 167,28 | 963 167,28 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi 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 ^x | 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 |
| Wykonanie 2013 | 4 317 624,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 4 849 387,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2015 | 3 357 882,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2015 | 3 357 882,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 5 705 079,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 4 705 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 5 201 065,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 4 064 761,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 2 999 598,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 657 882,00 | 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 |

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XXIV/225/16
z dnia 2016-05-30

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe test | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|-------|--|---|------------------|----|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | A | | 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 |
| | | | C | | 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 | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | A | | 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 |
| | | | C | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Legenda:

A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Ropczyce, zwana dalej WPF, została opracowana zgodnie z metodyką zaproponowaną przez Ministerstwo Finansów z zastosowaniem formularza dostępnego w systemie „Bestia” w wariantcie odnoszącym się do przepływów finansowych oraz wariantcie odnoszącym się do budżetów. WPF została sporządzona na lata 2016 – 2022 tj. na okres na jaki przypada spłata rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i planowanych do zaciągnięcia w 2016 r.

Gmina Ropczyce nie wykazuje Załącznika do WPF „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, gdyż obecnie nie realizuje i nie planuje realizacji w kolejnych latach wieloletnich przedsięwzięć.

Gmina nie posiada zawartych umów partnerstwa publiczno-prywatnego, jak również nie udzieliła gwarancji i poręczeń.

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana w oparciu o analizę wykonania budżetu gminy za lata 2013-2014 (dane historyczne) wraz z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych na lata 2016 - 2018 przyjętych przez Radę Ministrów do przygotowania Ustawy Budżetowej i wskaźników na lata następne.

Dochody budżetu zostały oszacowane według poszczególnych źródeł zgodnie z Załącznikiem nr 1, stanowiącym integralną część objaśnień do wartości przyjętych w WPF.

Przy szacowaniu i prognozowaniu dochodów podatkowych pobieranych przez gminę przyjęto następujące założenia:

1) podatek od nieruchomości od osób prawnych

- stawki podatkowe na poziomie lat wcześniejszych w latach 2016-2020, stawki w roku 2021 i 2022 jako

coroczny wzrost stawek podatkowych o kilka procent,

- rozpoczęcia działalności gospodarczej przez nowe podmioty prawne od 2015 r.,

- kontrole prawidłowości złożonych deklaracji podatkowych osób prawnych ,

- kontrole w zakresie sprawdzenia czy wszystkie nieruchomości są objęte należnym podatkiem,

- ściągalność podatków wyniesie około 98%;

2) podatek od nieruchomości od osób fizycznych:

- stawki podatkowe na poziomie lat wcześniejszych w latach 2016-2020, stawki w roku 2021 i 2022 jako coroczny wzrost stawek podatkowych o kilka procent,

- rozpoczęcia działalności gospodarczej przez nowe podmioty prawne od 2015 r.,

- kontrole prawidłowości złożonych deklaracji podatkowych osób prawnych ,

- kontrole w zakresie sprawdzenia czy wszystkie nieruchomości są objęte należnym podatkiem,

- ściągalność podatków wyniesie około 98%;

3) podatek od środków transportowych od osób prawnych i od osób fizycznych:

- wzrost stawek podatkowych w latach 2016-2019 w różnym stopniu procentowym, brak zmiany stawek podatkowych w latach 2020-2022 r.;

4) pozostałe podatki – wzrost o około od 1% do 5% w poszczególnych latach.

Podstawą do obliczenia podatków i opłat pobieranych przez Gminę Ropczyce były założenia wysokości stawek podatkowych i opłat uchwalonych na sesji podatkowej w październiku 2015 r. oraz planowanych do podjęcia w miesiącu listopadzie 2015 r. na 2016 r.

Zgodnie z przepisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Gmina Ropczyce otrzymała informacje o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016,

- planowanej na 2016 rok kwocie dochodów z tytułu we wpływach z podatki dochodowego od osób fizycznych.

Wskaźnik wzrostu dochodów z tytułu subwencji ogólnej w 2016 r. ustalono w oparciu o analizę wskaźników wzrostu w latach poprzednich. W stosunku do subwencji oświatowej uwzględniono wskaźnik wzrostu płac, liczbę uczniów w prognozowanym okresie.

Przy szacowaniu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w 2016 r. uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100%, prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,7%, wysokość obowiązującej składki na Fundusz Pracy - 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe i poprawiającą się sytuację na rynku pracy. Lata pozostałe na poziomie 2015 roku. Założono również stopniowy spadek dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych w stosunku do 2016 roku w latach 2017 - 2022. Sytuacja finansowa podmiotów na terenie Gminy Ropczyce od 2013 r. spowodowała znaczne zmniejszenie z tego źródła dochodów.

Stosownie do przepisów ustawy o finansach publicznych Gmina Ropczyce otrzymała wynikające z projektu ustawy budżetowej na 2016 rok informację o kwotach:

- dotacji związanych z realizacją przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej,
- dotacji na realizację przez gminy zadań własnych oraz innych zadań.

Dotacje na zadania własne i zadania zlecone zostały zwiększone w prognozowanym okresie o wskaźnik 2,5%.

Pozostałe dochody pochodzą między innymi z czynszów, dzierżaw, opłat za korzystanie z przedszkoli, odpłatności za posiłki w szkołach i przedszkolach, opłat i kar za korzystanie ze środowiska, odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dywidend itp. Zaplanowano w prognozowanym okresie tj. w latach 2016-2022 odpowiednio wyżej lub niżej, w zależności od planowanych dochodów podatkowych.

Łącznie dochody bieżące w prognozowanym okresie w latach 2016 - 2021 kształtować się będą odpowiednio w wysokości od 73,4 mln złotych w 2016 r. do 80,2 mln złotych w 2022 r.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane z następujących źródeł:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,
- dotacji przeznaczonych na inwestycje.

Do szacowania dochodów w 2016 roku ze sprzedaży mienia założono sprzedaż działek budowlanych, w tym sprzedaż nieruchomości w strefie ekonomicznej, sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe przy ul. Robotniczej i ul. Borki Chechelskie, a także sprzedaż m.in. 5 lokali mieszkalnych. Kwoty przyjęte do kalkulacji dochodów ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o wyciąg z operatu szacunkowego oraz o aktualne ceny rynkowe.

Prognoza wydatków bieżących na lata 2016 – 2022 została zaprezentowana w Załączniku nr 1 w podziale na następujące grupy:

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
 - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych,
- 2) dotacje na zadania bieżące,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 4) wydatki na obsługę długu,
- 5) rezerwa ogólna i celowa.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących jako podstawę przyjęto prognozowane wykonanie za 2015 r.

W stosunku do wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przyjęto poziom 2015 roku w 2016 o zaplanowanym wzroście około 3%. W latach następnych zaplanowano wzrost o około 1,5%. Zaplanowano pozostałe wydatki, tj. w latach 201-2022 wszystkie wydatki zostały zaplanowane w oparciu o prawdopodobne wykonanie wydatków bieżących według projektu na 2016 rok.

Do wydatków związanych z funkcjonowaniem JST wliczono wydatki rozdziału 75022 „Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)” oraz 75023 "Administracja publiczna". Minimalny wzrost wydatków związanych z realizacją statutowych zadań oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, oznacza konieczność wprowadzenia w latach 2016-2022 roku głębszej analizy planowanych i realizowanych wydatków na te grupy wydatków, a tym samym szukania maksymalnych oszczędności w wydatkowaniu środków publicznych przez wszystkie jednostki budżetowe Gminy Ropczyce.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie średniej z lat wcześniejszych, brano pod uwagę możliwości rozpoczęcia i zakończenia inwestycji w planowanym czasie, możliwości pozyskania środków z zewnątrz na dane zadanie.

W poszczególnych budżetach w oparciu o III kwartał 2015 r., prawdopodobne wykonanie budżetu na koniec 2015, oraz biorąc pod uwagę zapisy projektu na 2016 r., skorygowano planowane dochody i wydatki w latach 2017-2021. W każdym z tych budżetów zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Wydatki na obsługę długu stanowią odsetki od zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2015 roku oraz w 2016 roku. Dla odsetek od wyżej wymienionych kredytów i pożyczek przyjęto średni wskaźnik WIBOR 1M wraz ze stosownymi marżami oraz wysokość spłacanych w poszczególnych latach rat kapitałowych.

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zostały zaplanowane w wysokościach wynikających

z zawartych umów z pożyczkodawcami i bankami. Rozchody z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2016 roku kredytów zostały zaplanowane w wysokościach uwzględniających już zaciągnięte kredyty i pożyczki oraz kredyty planowane do zaciągnięcia na koniec 2015 roku. W przypadku nie uruchomienia wszystkich planowanych w 2015 r. kredytów, stosowne zmiany zostaną wprowadzone po 31 grudnia 2015 roku. Rozchody z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2016 roku kredytów i pożyczek również zostały zaplanowane i przewidywane są do spłaty w latach 2017 - 2022.

Planowana w WPF na koniec 2016 r. w zapisana kwota długu wynosi **23 109 218,00 złotych**. W 2016 roku zaplanowano przychody w łącznej kwocie 4 741 912,00 zł, z czego kwota 4 480 912,00 zł to przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz 261 000,00 zł jako wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt ustawy, przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Oceny ryzyka scenariusza ukształtowania się podstawowych wielkości budżetowych w latach 2016-2022 r. przedstawiona została poniżej.

Przyjęte w projekcie WPF wielkości: dochodów bieżących, dochodów majątkowych, wydatków bieżących, wydatków majątkowych oraz spłaty z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych, spowodowały, że wskaźnik zadłużeń i spłaty liczony według artykułu 170 „starej” ustawy z 2005 roku o finansach publicznych, mieści się w środkowej części dopuszczalnych wskaźników (wskaźnik zadłużenia do dochodów może wynieść maksymalnie 60 %, wskaźnik spłaty kredytów i odsetek w roku maksymalnie może wynieść 15% planowanych dochodów).

Przyjęte w WPF wielkości: dochodów bieżących, dochodów majątkowych, wydatków bieżących, wydatków majątkowych oraz spłaty z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i emisji obligacji gminnych na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych, spowodowały, że wskaźnik zadłużeń i spłaty liczony według artykułu 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, mieści się w dopuszczalnych granicach. Artykuł 243 w/w ustawy mówi, że: średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz

pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu musi być równa lub wyższy od wskaźnika przypadającego na dany rok budżetowy, iloraz spłaty kredytów i odsetek do dochodów ogółem.

W 2016 roku obowiązuje nowy tj. wymieniony wyżej sposób możliwości spłaty kredytów oraz zaciągania nowych zobowiązań kredytowych. Relacje z budżetów 2013, 2014 i 2015 roku będą miały bezpośredni wpływ na wskaźniki 2016, o których mowa w art. 243 ustawy.

W WPF spłata zobowiązań z tytułu planowanych do zaciągnięcia na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych, a także z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych będą kształtować się następująco:

- w 2016 roku wskaźnik wynosi 6,02 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 10,36 %,
- w 2017 roku wskaźnik wynosi 7,03 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 9,96 %,
- w 2018 roku wskaźnik wynosi 7,68 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 12,55 %,
- w 2019 roku wskaźnik wynosi 6,66 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 14,93 %,
- w 2020 roku wskaźnik wynosi 5,73 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 18,32 %,
- w 2021 roku wskaźnik wynosi 3,92 % przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 17,80 %,
- w 2022 roku wskaźnik wynosi 2,89 % przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 16,57 %.

Jednocześnie należy bezwzględnie od 2017 roku zaplanować wyższe wydatki majątkowe oraz zobowiązać wszystkie jednostki budżetowe zostały do wskazania źródeł możliwości zmniejszenia kosztów swojej działalności lub pozyskania dodatkowych dochodów. Wszystkie wprowadzone i planowane do wprowadzenia działania mają na celu: zwiększenie różnic między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, wygospodarowanie z dochodów jak najwyższej kwoty, która pozwoli sfinansować planowane do realizacji inwestycje oraz będzie mogła być przeznaczona na rozchody, bez konieczności zaciągania nowych zobowiązań kredytowych.

Reasumując w latach obejmujących Wieloletnią Prognozę Finansową Gmina Ropczyce musi wypracowywać jak najwyższe dochody majątkowe, jak najwyższe wydatki inwestycyjne, jak najwyższe dochody bieżące, jak najniższe wydatki bieżące. Jednocześnie w każdym roku należy analizować konieczność zaciągnięcia nowych zobowiązań kredytowych. Jest to o tyle istotne, że od 2011 roku nowe rozporządzenie Ministra Finansów z 23 grudnia 2010 roku do zadłużenia nakazuje rozliczanie wliczać nie tylko kredyty i pożyczki czy papiery dłużne, ale także zobowiązania wynikające z umów o partnerstwie publiczno - prywatnym, leasingu i umów z odroczonym terminem zapłaty dłuższym niż rok.

Ponadto zbliżanie się w skali kraju wskaźnika długu publicznego do wysokości 55 %, może spowodować, że wprowadzone zostaną w finansach publicznych, a to oznacza również w JST dalsze obostrzenia. W związku z tym należy w sposób bardzo konsekwentny pilnować wszystkich relacji budżetowych, tak aby nałożone na gminę zadania były realizowane, natomiast zmniejszała się ogólna kwota zobowiązań kredytowych i pożyczkowych oraz kosztów obsługi tych zobowiązań.

W latach 2016 – 2022 wydatki bieżące i majątkowe nie występują w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokościach środków pozostających do dyspozycji pod odliczeniu od dochodów ogółem wydatków bieżących, w tym kosztów obsługi długu oraz rozchodów z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Środki pozostające do dyspozycji na zadania inwestycyjne w latach 2016-2022 kształtują się następująco:

- w 2016 roku kwota **6 898 100,00 zł**,
- w 2017 roku kwota 10 000 000,00 zł,
- w 2018 roku kwota 9 900 000,00 zł,

- w 2019 roku kwota 10 000 000,00 zł,
- w 2020 roku kwota 10 000 000,00 zł,
- w 2021 roku kwota 10 000 000,00 zł,
- w 2022 roku kwota 10 000 000,00 zł.

Wprowadzenie dodatkowych zadań inwestycyjnych w okresie 2016 oraz w latach następnych objętych wieloletnią prognozą finansową będzie możliwe pod warunkiem pozyskania dodatkowych dochodów z budżetu Unii Europejskiej lub innych źródeł zewnętrznych lub też w przypadku możliwości zaplanowania przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji obligacji. Dodatkowo wydatki inwestycyjne można zwiększyć poprzez znaczne zmniejszenie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych i wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz samorządowych instytucji kultury.

Należy nadmienić, że od 2014 roku obowiązuje nowy sposób obliczania możliwości zaciągania zobowiązań kredytowych i spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych. Dla każdej JST możliwości te będą określone indywidualnie, tj. przy uwzględnieniu budżetów danej JST z trzech lat budżetowych poprzedzających dany rok budżetowy. Szczegółowo określa te zasady artykuł 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku.

Prognoza kwoty długu wskazuje na bezpieczny dotychczas poziom zadłużenia, który nie powoduje przekroczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W latach od 2016 r. do 2022 r. zaplanowano dochody wyższe w stosunku do wydatków, co w każdym roku budżetowym powoduje powstanie nadwyżki budżetowej. Nadwyżka budżetowa w każdym roku budżetowym w całości została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.