

**UCHWAŁA Nr IV/29/2019
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA**

z dnia 15 lutego 2019r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2019 – 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r. poz. 994 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.²⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/20/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 21 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2019-2030 zmienia się załącznik Nr 1, który otrzymuje brzmienie jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wiesława Posadzy

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018r. poz. 1000, 1349, 1432 i 2500.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2245, 2354 i 2500.

Uzasadnienie
do uchwały Nr IV/29/2019
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 15 lutego 2019r.

Zmiany w uchwale Nr III/20/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 21 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2019-2030 podyktowane są koniecznością zachowania zgodności WPF z uchwałą budżetową. Wprowadzono zatem zmiany w zakresie planu dochodów i wydatków.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy nie uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 799 623,77 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 799 623,77 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Wiesława Posadzy

OBJAŚNIENIA ZMIAN DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DĄBROWA BISKUPIA NA LATA 2019-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2019-2030 jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, zwaną dalej WPF, obejmuje okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto obejmuje prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni 12 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

Prognoza danych obejmuje budżet Gminy Dąbrowa Biskupia w rozumieniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetowych. Podejście to pozwala na pełną ocenę sytuacji finansowej JST w ujęciu przepływów finansowych.

W załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2019-2030 zostały wprowadzone zmiany w związku z koniecznością utrzymania zgodności z treścią uchwały budżetowej na 2019 rok.

1. Dochody ogółem budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia uległy zwiększeniu o łączną kwotę 137 623,51 zł i plan po zmianach ogółem wynosi 23 570 747,75 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą:

a) dochodów bieżących zwiększenie ogółem o kwotę 137 123,51 zł w tym:

- zwiększenie z tytułu podatków i opłat o kwotę 87 000,00 zł, w tym z podatku od nieruchomości,
- zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 39 123,51 zł.

b) dochodów majątkowych zwiększenie o kwotę 500,00 zł, w tym ze sprzedaży majątku.

2. Wydatki budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 137 623,51 zł. Plan po zmianach wynosi 24 370 371,52 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2019 rok dokonano zmian:

- wydatków bieżących, które uległy zwiększeniu o kwotę 157 623,51 zł,
- wydatków majątkowych, które uległy zmniejszeniu o kwotę 20 000,00 zł z tytułu dotacji celowych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

Po wprowadzonych zmianach w planie dochodów i wydatków planowany wynik budżetu gminy (poz.3) nie uległ zmianie i stanowi deficyt w kwocie 799 623,77 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 799 623,77 zł.

W związku z powyższym nie zmienia się kwota przychodów budżetu (poz.4) i stanowi kwotę 1 202 903,77 zł, na którą składają się kredyty i pożyczki. Planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki (poz. 4.3) stanowią kwotę 1 202 903,77 zł, w tym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu kwota 799 623,77 zł i kwota 403 280,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów

Powyższe zmiany nie spowodują zmian w rozchodach budżetu (poz. 5) i stanowią kwotę 403 280,00 zł. Nie ulega zmianie kwota długu (poz. 6) i stanowi kwotę 5 555 904,68 zł.

Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów ogółem Gminy nie przekroczy relacji wynikającej z art.243 ustawy o finansach publicznych. Stan i obsługa zadłużenia będą utrzymywać się każdego roku na bezpiecznym poziomie tj. dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych poz. 9.1 < poz. 9.6.1 pozostaje spełniony.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2019-2030 spełniona jest zasada, w której planowane dochody bieżące w tych latach zaplanowano w wysokościach wyższych od wydatków bieżących (nadwyżka operacyjna). Poziom planowanych nadwyżek operacyjnych w latach 2020-2030 jest wyższy od wykonanych nadwyżek operacyjnych w latach poprzednich tj. w roku 2017 i do planowanej nadwyżki operacyjnej na 2019 rok w wysokości 331 961,28 zł.

Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma znaczny wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na rok 2018 za lata 2015, 2016 i 2017. Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy. W każdym roku zostały zachowane wskaźniki spłaty zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wiesława Posadzy

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2016	21 770 587,31	21 605 597,73	1 614 929,00	6 146,88	4 136 555,43	2 134 759,32	6 229 439,00	8 290 158,28	164 989,58	76 272,50	84 853,75
Wykonanie 2017	22 885 835,92	22 391 891,73	1 798 397,00	33 113,81	4 268 590,92	2 171 913,05	6 133 067,00	8 926 985,53	493 944,19	100 576,42	392 044,83
Plan 3 kw. 2018	25 619 967,77	23 587 899,13	2 013 068,00	15 000,00	4 536 175,00	2 411 000,00	7 591 368,00	8 213 889,13	2 032 068,64	133 040,00	1 899 028,64
Wykonanie 2018	27 072 653,61	24 893 852,70	2 140 995,00	6 799,03	4 743 288,74	2 585 717,52	7 591 368,00	9 115 870,42	2 178 800,91	155 883,71	2 022 917,20
2019	23 570 747,75	23 189 264,75	2 434 803,00	10 000,00	4 685 519,00	2 537 000,00	8 072 787,00	6 749 385,75	381 483,00	220 500,00	160 983,00
2020	25 519 784,14	24 193 784,14	2 496 000,00	10 500,00	4 600 000,00	2 470 000,00	8 274 600,00	6 939 537,14	1 326 000,00	71 000,00	1 255 000,00
2021	25 232 683,57	24 427 683,57	2 558 000,00	10 800,00	4 630 000,00	2 490 000,00	8 481 400,00	6 812 200,00	805 000,00	0,00	805 000,00
2022	25 994 204,00	25 039 204,00	2 622 000,00	11 300,00	4 750 000,00	2 510 000,00	8 693 510,00	6 982 500,00	955 000,00	0,00	955 000,00
2023	25 702 629,00	25 702 629,00	2 688 000,00	11 700,00	4 870 000,00	2 530 000,00	8 910 847,00	7 157 200,00	0,00	0,00	0,00
2024	26 462 711,00	26 462 711,00	2 755 000,00	12 000,00	4 987 000,00	2 550 000,00	9 133 620,00	7 336 100,00	0,00	0,00	0,00
2025	26 846 187,00	26 846 187,00	2 824 000,00	12 300,00	5 115 000,00	2 570 000,00	9 362 000,00	7 520 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	27 580 118,00	27 580 118,00	2 895 000,00	12 600,00	5 240 000,00	2 590 000,00	9 597 000,00	7 707 450,00	0,00	0,00	0,00
2027	28 233 700,00	28 233 700,00	2 966 000,00	12 900,00	5 370 000,00	2 610 000,00	9 836 000,00	7 900 200,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 881 683,00	28 881 683,00	3 042 000,00	13 400,00	5 505 000,00	2 630 000,00	10 082 000,00	8 100 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 441 987,00	29 441 987,00	3 117 000,00	13 800,00	5 643 000,00	2 650 000,00	10 334 000,00	8 300 200,00	0,00	0,00	0,00

2030	30 160 987,00	30 160 987,00	3 195 000,00	14 200,00	5 784 000,00	2 670 000,00	10 593 000,00	8 500 600,00	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 lokatnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				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 2016	20 971 761,96	20 453 993,71	0,00	0,00	0,00	74 199,48	74 199,48	0,00	0,00	517 768,25
Wykonanie 2017	22 572 020,13	21 596 926,35	0,00	0,00	0,00	66 137,37	66 137,37	0,00	0,00	975 093,78
Plan 3 kw. 2018	29 132 326,55	23 140 365,84	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 991 960,71
Wykonanie 2018	28 747 569,80	22 942 620,44	0,00	0,00	0,00	69 934,39	69 934,39	0,00	0,00	5 804 949,36
2019	24 370 371,52	22 857 303,47	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 513 068,05
2020	25 158 355,14	22 908 355,14	0,00	0,00	x	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00	2 250 000,00
2021	24 664 791,70	23 134 791,70	0,00	0,00	x	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00	1 530 000,00
2022	25 296 434,51	23 748 434,51	0,00	0,00	x	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00	1 548 000,00
2023	25 042 188,28	24 142 188,28	0,00	0,00	x	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2024	25 850 210,28	24 950 210,28	0,00	0,00	x	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2025	26 233 686,28	25 573 686,28	0,00	0,00	x	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	660 000,00
2026	27 114 521,28	26 214 521,28	0,00	0,00	x	103 000,00	103 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2027	27 768 103,28	26 868 103,28	0,00	0,00	x	103 000,00	103 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2028	28 416 086,28	27 541 086,28	0,00	0,00	x	101 000,00	101 000,00	0,00	0,00	875 000,00
2029	29 118 696,00	28 268 696,00	0,00	0,00	x	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	850 000,00
2030	29 837 696,00	28 987 696,00	0,00	0,00	x	97 000,00	97 000,00	0,00	0,00	850 000,00

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 2016	798 825,35	236 207,60	0,00	0,00	236 207,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	313 815,79	1 018 244,43	0,00	0,00	643 332,43	239 376,65	374 912,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 512 358,78	3 915 670,78	0,00	0,00	553 192,44	149 880,44	3 362 478,34	3 362 478,34	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 674 916,19	3 588 112,35	0,00	0,00	553 192,44	149 880,44	3 034 919,91	3 034 919,91	0,00	0,00
2019	-799 623,77	1 202 903,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 903,77	799 623,77	0,00	0,00
2020	361 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	697 769,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	660 440,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	612 500,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	612 500,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	465 596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	465 596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	465 596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	323 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	323 291,00	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:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łącznie 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 2016	391 700,52	391 700,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 528 628,78	0,00	1 151 604,02	1 387 811,62
Wykonanie 2017	778 867,78	778 867,78	374 912,00	374 912,00	0,00	0,00	0,00	2 124 673,00	0,00	794 965,38	1 438 297,81
Plan 3 kw. 2018	403 312,00	403 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 083 839,34	0,00	447 533,29	1 000 725,73
Wykonanie 2018	403 312,00	403 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 756 280,91	0,00	1 951 232,26	2 504 424,70
2019	403 280,00	403 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 555 904,88	0,00	331 961,28	331 961,28
2020	361 429,00	361 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 194 475,68	0,00	1 285 429,00	1 285 429,00
2021	567 891,87	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 626 583,81	0,00	1 292 891,87	1 292 891,87
2022	697 769,49	697 769,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 928 814,32	0,00	1 290 769,49	1 290 769,49
2023	660 440,72	660 440,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 268 373,60	0,00	1 560 440,72	1 560 440,72
2024	612 500,72	612 500,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 655 872,88	0,00	1 512 500,72	1 512 500,72
2025	612 500,72	612 500,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 043 372,16	0,00	1 272 500,72	1 272 500,72
2026	465 596,72	465 596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 577 775,44	0,00	1 365 596,72	1 365 596,72
2027	465 596,72	465 596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 178,72	0,00	1 365 596,72	1 365 596,72
2028	465 596,72	465 596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 582,00	0,00	1 340 596,72	1 340 596,72
2029	323 291,00	323 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 291,00	0,00	1 173 291,00	1 173 291,00
2030	323 291,00	323 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 173 291,00	1 173 291,00

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 dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Wskaźnik 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 samorządu terytorialnego 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 terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz 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 2016	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	5,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,69%	2,05%	0,00	2,05%	3,91%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	1,96%	1,96%	0,00	1,96%	2,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	1,75%	1,75%	0,00	1,75%	7,78%	x	x	x	x
2019	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	2,34%	3,94%	5,78%	TAK	TAK
2020	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	5,32%	2,84%	4,68%	TAK	TAK
2021	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	5,12%	3,31%	5,15%	TAK	TAK
2022	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	4,97%	4,26%	4,26%	TAK	TAK
2023	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	6,07%	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2024	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	5,72%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2025	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	4,74%	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2026	2,06%	2,06%	0,00	2,06%	4,95%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2027	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	4,84%	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2028	1,96%	1,96%	0,00	1,96%	4,64%	4,84%	4,84%	TAK	TAK
2029	1,43%	1,43%	0,00	1,43%	3,99%	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2030	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	3,89%	4,49%	4,49%	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 9.0.1.

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 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 2016	0,00	0,00	7 564 128,97	1 667 505,59	652 372,35	397 702,35	254 670,00	0,00	599 337,20	4 889,25
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 175 613,44	1 709 610,62	600 004,30	487 237,30	112 767,00	742 047,36	173 046,42	60 000,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 262 177,40	2 396 691,49	374 131,58	358 671,58	15 460,00	4 112 357,81	1 874 602,90	5 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	8 951 684,27	2 201 288,94	342 978,95	327 518,95	15 460,00	3 828 985,85	1 975 963,51	0,00
2019	0,00	0,00	10 220 233,40	2 153 270,00	612 193,02	612 193,02	0,00	496 136,75	1 016 931,30	0,00
2020	361 429,00	361 429,00	10 173 000,00	2 228 141,00	2 902 764,67	1 019 625,66	1 883 139,01	1 263 139,01	620 000,00	0,00
2021	567 891,87	567 891,87	10 273 000,00	2 283 844,00	1 480 984,00	984,00	1 480 000,00	850 000,00	630 000,00	0,00
2022	697 769,49	697 769,49	10 331 015,00	2 340 940,00	1 411 283,89	0,00	1 411 283,89	275 000,00	1 136 283,89	0,00
2023	660 440,72	660 440,72	10 651 277,00	2 399 464,00	900 000,00	0,00	900 000,00	360 000,00	540 000,00	0,00
2024	612 500,72	612 500,72	10 981 466,00	2 459 450,00	900 000,00	0,00	900 000,00	860 000,00	40 000,00	0,00
2025	612 500,72	612 500,72	11 321 892,00	2 520 937,00	660 000,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00
2026	465 596,72	465 596,72	11 672 870,00	2 583 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	465 596,72	465 596,72	12 034 729,00	2 648 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	465 596,72	465 596,72	12 407 806,00	2 714 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	323 291,00	323 291,00	12 717 000,00	2 781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	323 291,00	323 291,00	13 035 000,00	2 851 000,00	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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 2016	147 721,31	147 721,31	147 721,31	39 853,75	25 053,75	25 053,75	19 489,54	19 489,54	19 489,54
Wykonanie 2017	7 485,77	7 485,77	7 485,77	374 912,00	374 912,00	374 912,00	122 892,45	99 852,45	122 892,45
Plan 3 kw. 2018	71 967,65	71 967,65	71 967,65	522 228,64	522 228,64	522 228,64	72 083,54	47 123,54	72 083,54
Wykonanie 2018	41 585,93	41 585,93	41 585,93	496 117,20	496 117,20	496 117,20	65 552,34	40 592,34	65 552,34
2019	252 328,74	252 328,74	252 328,74	160 983,00	160 983,00	160 983,00	289 169,40	226 231,24	266 154,40
2020	293 406,14	293 406,14	293 406,14	0,00	0,00	0,00	345 183,70	293 406,14	345 183,70
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	589 206,37	374 912,00	589 206,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 230 535,37	683 211,64	1 230 537,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	970 546,37	520 969,17	970 546,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	252 999,43	160 983,00	252 999,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 883 139,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	770 599,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty 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 2016	391 700,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	778 867,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	403 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	403 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	403 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	361 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	567 891,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	697 769,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	660 440,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	612 500,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	612 500,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	465 596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	465 596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	465 596,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	323 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	323 291,00	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). Automataczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez Jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.8.1 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

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia
Wiesława Posadzy