

**ZARZĄDZENIE Nr 130/2017**

**BURMISTRZA MIASTA SEJNY**

z dnia 11 grudnia 2017 roku

**w sprawie autopoprawki do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Miasta Sejny na lata 2018 – 2022.**

Na podstawie art. 233 i 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) , Burmistrz Miasta Sejny  
**zarządza,**  
jak następuje:

§ 1. W projekcie uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny na lata 2018-2022 przekazanej Zarządzeniem nr 123/2017 Burmistrza Miasta Sejny z dnia 24 listopada 2017 wprowadzić następujące zmiany w związku z autopoprawką budżetu na rok 2018 :

- 1) Dokonuje się zmiany Załącznika Nr1 do projektu w/w Uchwały i wprowadza się jednolity tekst załącznika będący załącznikiem Nr.1 do niniejszego zarządzenia
- 2) Dokonuje się zmiany w załączniku Nr 3 – Objasnienia przyjętych wartości w WPF Miasta Sejny na lata 2018-2024 i wprowadza się jednolity tekst załącznika będący załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia .
- 3) Dokonuje się zmiany w treści projektu i tytule uchwały zmieniając wyrażenie „na lata 2018-2022” na sformułowanie „na lata 2018-2024”.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Miasta Sejny i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Suwałkach.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZA MIASTA**  
  
Arkadiusz Adam Nowalski

### **Uzasadnienie**

Autopoprawka uwzględnia zmiany dokonane w projekcie budżetu na rok 2018 związane z zaciągnięciem pożyczki w WFOŚiGW.

## OBJAŚNIENIA

### I. Założenia

Obowiązek sporządzania i uchwalania wieloletniej prognozy finansowej wynika z przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260 i z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529, poz. 1537). Wieloletnia prognoza finansowa, zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku finansach publicznych, obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Z powyższego przepisu wynika, że okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera załączniki określające:

a) w załączniku nr 1

wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu jego spłat (dochody i wydatki z podziałem na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, przeznaczenie nadwyżki, sfinansowanie deficytu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty).

b) w załączniku nr 2

- wykaz przedsięwzięć, ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań.

Nowy wskaźnik zadłużenia (obowiązujący od 2014 roku) liczony jest według nowej formuły zawartej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na podstawie określonych wielkości obliczonych z budżetów trzech kolejnych lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Wskaźnik obsługi zadłużenia obliczany jest dla każdego roku jako procentowy udział kwot przeznaczonych na obsługę długu do dochodów ogółem.

Kondycja finansowa gminy mierzona jest stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem w trzech ostatnich latach. Im większa nadwyżka operacyjna tym większa możliwość finansowania wydatków majątkowych i obsługi zadłużenia.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sejny jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku, założenia programu naprawczego Miasta Sejny oraz wytyczne Ministra Rozwoju i Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Sejny wykorzystano dwa podstawowe

mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Sejny. Zgodnie z zaleceniami Ministra Rozwoju i Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela.

wskaźnik	2019	2020	2021
<b>PKB</b>	3,80%	3,80%	3,60%
<b>Inflacja</b>	2,30%	2,50%	2,50%
<b>Wynagrodzenia</b>	2,70%	2,70%	2,90%

Prognozę oparto o następujące założenia :

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające ze zaktualizowanego planu finansowego na III kwartał i przewidywanym wykonaniem roku 2017;
- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2018 rok;
- dla lat 2019-2021 prognozę wykonano przez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, PKB oraz wynagrodzeń.
- dla roku 2022-2024 powtórzono wartości roku 2021

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Miasta.

## II. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Sejny dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo.

Prognozując wykonanie dochodów roku 2017 wzięto pod uwagę większe niż planowano wykonanie dochodów z wpływów podatku CIT, zwiększenie subwencji, zwiększenia w dotacjach w działach 855 i 852, planowaną do przyjęcia po stronie dochodów w grudniu kwotę 48.344,00 zł (po tej aktualizacji dochody ogółem wynosić będą 22.620.491,66).

Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

dochody ogółem		22 911 149,47
z tego	bieżące	21 015 297,00
	majątkowe	1 895 852,47

Dochody bieżące prognozowano w podziale na :

- Podatki i opłaty lokalne (w tym podatek od nieruchomości);



- Udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT)
- Subwencję ogólną
- Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz zadania własne)
- Pozostałe dochody ( w tym: wpływy z usług, odsetki, kary pieniężne)

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na :

- Dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
- Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów w latach następnych zakłada się zwiększanie dochodów. Przy szacowaniu udziału w podatkach centralnych w latach 2019-2021 (jako, że grupa tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju) wzięto założony wskaźnik PKB (70 %) i inflacji (30%).

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, zaplanowano kwotę na 2018 i dalsze lata. Wykaz nieruchomości do sprzedaży w 2016 roku na 2017 rok wg. wówczas posiadanych wycen opiewał na ok. 2.300.000,00 zł. Realizacja sprzedaży w 2017 r. to wartość ok. 600.000,00 zł na rok 2018 zaplanowano 500 tys. w kolejnych latach po 50.000,00 ze sprzedaży mieszkań i 1.000,00 z przekształceń wieczystego użytkowania. Należy więc stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna. Planowane dochody ze sprzedaży mienia stanowią istotne źródło środków, w części przeznaczonych na spłatę pożyczki budżetu państwa.

### III. Wydatki

Wydatki w 2018 roku zaplanowano :

wydatki ogółem		22.186.790,47
z tego	bieżące	20.083.428,00
	majątkowe	2.103.362,47

Prognozy wydatków Miasta Sejny dokonano w podziale na :

- Wydatki związane z obsługą zadłużenia (w tym odsetki )
- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- Pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących na 2017 rok przyjęto wartości zgodnie z aktualnym planem finansowym budżetu na III kwartał i przewidywanym wykonaniem roku 2017, w roku 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2021 dla bieżących wydatków dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji (70%) i PKB (30%).

Przewidywane wykonanie za rok 2017 (po grudniowym zwiększeniu planu wydatków plan wyniesie 22.047.182,66 zł) będzie mniejsze w związku m.in.:

- z niemożnością wydania „zarezerwowanej” kwoty 320 tys. w rozdziale 90095 na wkład własny do

projektu – podpisanie umowy pod koniec listopada;

- nie wydaniem 63 tys. w dziale 70005 – zbyt mała kwota na całość zaplanowanych prac ,
- w dziale 70023 na remont dachu przewidziano 210 tys. – remont będzie tańszy o ok. 50 tys. ;
- wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokości 366.544,00 nawet przy podwyżce WIBORu wydamy ok 340 tys.

Prognozę wydatków dokonano ze szczególnym uwzględnieniem koniecznych zwiększeń wydatków, stanowiących zabezpieczenie realizacji zadań Miasta.

W związku z trudną sytuacją finansową Miasta nie planuje się wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych. Nie planuje się również nowych wydatków inwestycyjnych (będą one wpisywane wówczas, gdy pojawi się możliwość uzyskania dofinansowania). Wygenerowaną nadwyżkę przeznacza się w całości na spłatę zobowiązań , w tym pożyczkę z budżetu państwa.

#### IV. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Dochody i wydatki indeksowano o wagi wskaźników : inflacji i PKB przyjętych w wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art.242 (brak deficytu bieżącego).

#### V. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań. Do budżetu przyjęto wolne środki w wysokości 336.000,00 zł oraz wpływ pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 264.910,00. Wolne środki w 2017 wynosiły 977.753,26 zł ; w 2016 była to kwota 865.111,85 zł a w 2015 roku 173.233,91 zł.

#### VI. Rozchody

Wartość zadłużenia wynika z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Odsetki w WPF określone zostały na podstawie zawartych umów i harmonogramów istniejącego zadłużenia.

W latach 2019 – 2024 planuje się nadwyżki budżetowe, które w całości pokrywać będą spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek, .

Rozchody budżetu w latach 2018 - 2024 wynoszą:

Rok 2018 – 1.325.269,00 (w tym spłata pożyczki z budżetu państwa - 457.870,00 i 0,00 WFOŚiGW)

Rok 2019 – 1.623.256,00 (w tym spłata pożyczki z budżetu państwa - 650.000,00 i 6 .000,00 WFOŚiGW)



Rok 2020 – 1.482.320,00 (w tym spłata pożyczki z budżetu państwa - 850.000,00 i 10.000,00 WFOŚiGW)

Rok 2021 – 1.279.400,00 (w tym spłata pożyczki z budżetu państwa -850.000,00 i 18.000,00 WFOŚiGW)

Rok 2022 – 1.155.812,00 (w tym spłata pożyczki z budżetu państwa - 850.000,00 i 34.000,00 WFOŚiGW)

Rok 2023 – 98.000,00 (w tym spłata pożyczki z budżetu państwa -0,00 i 98.000,00 WFOŚiGW)

Rok 2024 – 98.910,00 (w tym spłata pożyczki z budżetu państwa - 0,00 i 98.910,00 WFOŚiGW)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>kwota długu na 01.01</b>	7 062 967,00	5 737 698,00	4 114 442,00	2 632 122,00	1 352 722,00	196 910,00	98 910,00
<i>w tym w SP</i>	4 515 680,00	4 115 680,00	3 657 870,00	3 200 000,00	2 550 000,00	1 700 000,00	850 000,00
<i>w tym WFOŚiGW</i>	264 910,00	264 910,00	258 910,00	248 910,00	230 910,00	196 910,00	98 910,00
<b>spłaty w roku</b>	1 325 269,00	1 623 256,00	1 482 320,00	1 279 400,00	1 155 812,00	98 000,00	98 910,00
<i>w tym SP</i>	400 000,00	457 870,00	457 870,00	650 000,00	<b>850 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>850 000,00</b>
<i>w tym WFOŚiGW</i>	0	6 000,00	10 000,00	18 000,00	34 000,00	98 000,00	98 910,00

#### VII. Kwota długu

W 2017 roku ze środków bieżących spłacono kwotę 1.062.106,68 w tym 1.000.000,00 zobowiązań wobec fundacji i kwotę 62.106,68 zobowiązań wobec PCPR.

W 2017 r. umorzono także zobowiązanie wobec WFOŚiGN – pożyczkę w wysokości 210.320,00 zł.

Kwoty długu przedstawia tabela powyżej.

Porozumienie podpisane z Fundacją prowadzącą szkoły niepubliczne traktuje dług jako całość, bez wyszczególnienia na kapitał i odsetki, dlatego w 2017 jest to kwota inna niż w 2016 (do kapitału 1.443.031,95 zł dodano odsetki w wysokości 777.489,79 zł) Dług wobec fundacji w wysokości 2.220.521,74 został rozłożony w ratach do 2022 r i będzie spłacany z wydatków bieżących :

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>kwota długu</b>	2 220 521,74	1 220 521,74	970 521,74	720 521,74	470 521,74	220 521,74
<b>spłaty</b>	1 000 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	220 521,74

#### VIII. Wykaz przedsięwzięć

Nie planuje się wieloletnich przedsięwzięć. Przedsięwzięcia wykazane w załączniku 2 wynikają z wcześniej podjętych zadań i są to :

- Program przeciwdziałania rakowi szyjki macicy w Mieście Sejny ( Wydatki w poszczególnych

latach zostały zaplanowane na podstawie zameldowanych na terenie Miasta dziewczynek urodzonych w latach 2004-2006). Powyższe przedsięwzięcie w całości zostanie sfinansowane z własnych dochodów bieżących.

- b) Projekt " Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w mieście Sejny". Wydatki ogółem 1.671.359,51 PLN środki własne 276.607,04 PLN , dofinansowanie 1.394.752,47 PLN w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020.

IX. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące , do dochodów ogółem. Miasto Sejny w związku z realizacją planu naprawczego musi zachować ten wskaźnik na koniec roku, w którym upływa termin spłaty pożyczki, co znajduje odzwierciedlenie w WPF.

BURMISTRZ MIASTA  
  
Arkadiusz Adam Nowalski



# 1)

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

### Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Miasta Sejny Nr 130/2017 z dnia 11 grudnia 2017r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody <sup>x</sup> majątkowe	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 <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2015	17 423 658,17	17 249 444,89	3 186 337,00	84 471,21	3 524 024,60	2 187 269,82	6 582 606,00	2 397 792,49	174 213,28	123 375,96	39 552,32
Wykonanie 2016	20 143 093,96	19 627 549,12	3 131 579,00	41 853,51	3 492 867,53	2 029 977,90	6 724 549,00	4 923 796,56	515 544,84	483 961,97	30 487,87
Plan 3 kw. 2017	21 989 221,75	21 508 121,75	3 280 461,00	30 000,00	3 514 039,00	2 000 000,00	6 603 620,00	5 709 247,96	481 100,00	480 000,00	0,00
Wykonanie 2017	22 528 100,00	21 850 000,00	3 134 085,00	78 700,00	3 050 400,00	1 930 000,00	6 625 564,00	5 720 000,00	678 100,00	668 000,00	0,00
2018	22 911 149,47	21 015 297,00	3 608 013,00	60 000,00	3 692 155,00	2 150 000,00	7 167 906,00	5 283 073,00	1 895 852,47	500 000,00	1 394 752,47
2019	21 776 309,45	21 725 309,45	3 728 881,44	62 010,00	3 815 842,19	2 222 025,00	7 408 030,85	5 460 055,95	51 000,00	50 000,00	0,00
2020	22 520 937,90	22 469 937,90	3 856 036,29	64 124,54	3 945 962,41	2 297 796,05	7 660 644,70	5 646 243,85	51 000,00	50 000,00	0,00
2021	23 263 377,87	23 212 377,87	3 982 128,68	66 221,41	4 074 995,38	2 372 933,98	7 911 147,78	5 646 243,85	51 000,00	50 000,00	0,00
2022	23 279 377,87	23 228 377,87	3 982 128,68	66 221,41	4 074 995,38	2 372 933,98	7 911 147,78	5 830 876,03	0,00	0,00	0,00
2023	23 228 377,87	23 228 377,87	3 982 128,68	66 221,41	4 074 995,38	2 372 933,98	7 911 147,78	5 830 876,03	0,00	0,00	0,00
2024	23 228 377,87	23 228 377,87	3 982 128,68	66 221,41	4 074 995,38	2 372 933,98	7 911 147,78	5 830 876,03	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 <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe	
		w tym:								
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1		
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
Formula	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2015	15 430 530,89	15 357 689,50	0,00	0,00	0,00	432 940,88	430 940,88	0,00	0,00	72 841,39
Wykonanie 2016	18 674 400,55	18 631 779,55	0,00	0,00	0,00	352 237,71	352 237,71	0,00	0,00	42 621,00
Plan 3 kw. 2017	21 415 912,75	20 955 912,75	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	460 000,00
Wykonanie 2017	21 320 627,17	21 238 627,17	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	82 000,00
2018	22 186 790,47	20 083 428,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	2 103 362,47
2019	20 153 053,45	20 153 053,45	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	21 038 617,90	21 038 617,90	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	21 983 977,87	21 983 977,87	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	22 123 565,87	22 123 565,87	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 130 377,87	23 130 377,87	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 129 467,87	23 129 467,87	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	3	4	4.1		4.2		4.3		4.4	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	1 993 127,28	1 73 232,57	0,00	0,00	173 232,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 468 693,41	865 111,85	0,00	0,00	865 111,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	573 309,00	854 249,00	0,00	0,00	854 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 207 472,83	977 753,26	0,00	0,00	977 753,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	724 359,00	600 910,00	0,00	0,00	336 000,00	0,00	264 910,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 623 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 482 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 279 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 155 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	98 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

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



Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2015	1 301 248,00	1 301 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	1 356 052,00	1 356 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	1 427 558,00	1 427 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 427 558,00	1 427 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 325 269,00	1 325 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 623 256,00	1 623 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 482 320,00	1 482 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 279 400,00	1 279 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 155 812,00	1 155 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	98 910,00	98 910,00	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 *	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.-] - [2.-]	[1.-] + [4.-] + [4.2] - [2.-] - [2.1.2]
Wykonanie 2015	9 791 987,00	0,00	1 891 755,39	2 064 987,96
Wykonanie 2016	9 941 073,63	0,00	995 769,57	1 860 881,42
Plan 3 kw. 2017	8 018 578,74	0,00	552 209,00	1 406 458,00
Wykonanie 2017	8 018 578,74	0,00	611 372,83	1 589 126,09
2018	6 708 219,74	0,00	931 869,00	1 267 869,00
2019	4 834 963,74	0,00	1 572 256,00	1 572 256,00
2020	3 102 643,74	0,00	1 431 320,00	1 431 320,00
2021	1 573 243,74	0,00	1 228 400,00	1 228 400,00
2022	196 910,00	0,00	1 104 812,00	1 104 812,00
2023	98 910,00	0,00	98 000,00	98 000,00
2024	0,00	0,00	98 910,00	98 910,00

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		Wydatki bieżące na wymagrodzenia i składki od nich naliczane		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>
Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wymagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji				
W tym na:	Wydatki bieżące na wymagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji				
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
Formula				[11.3.1]+[11.3.2]								
Wykonanie 2015	0,00	7 485 571,18	1 632 795,25	7 955,92	7 955,92	0,00	72 841,39	5 500,00	0,00			
Wykonanie 2016	0,00	7 196 080,33	1 594 149,80	10 403,92	10 403,92	0,00	0,00	42 621,00	0,00			
Plan 3 kw. 2017	0,00	7 476 089,00	2 084 989,00	155 300,00	155 300,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00			
Wykonanie 2017	0,00	7 597 625,08	2 084 989,00	148 196,44	148 196,44	0,00	0,00	82 000,00	0,00			
2018	724 359,00	7 829 783,00	1 831 142,00	1 684 359,51	13 000,00	1 671 359,51	1 777 523,17	325 839,30	0,00			
2019	1 623 256,00	8 047 688,01	1 892 131,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	1 482 320,00	8 283 082,89	1 956 653,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	1 279 400,00	8 529 504,60	2 020 636,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 155 812,00	8 529 504,60	2 020 636,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	98 000,00	8 529 504,60	2 020 636,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	98 910,00	8 529 504,60	2 020 636,06	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										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła											
Wykonanie 2015	42 833,29	42 833,29	42 833,29	39 552,32	39 552,32	39 552,32	39 552,32	39 552,32	59 026,72	50 172,70	0,00
Wykonanie 2016	7 339,41	7 339,41	7 339,41	17 687,87	17 687,87	17 687,87	17 687,87	17 687,87	2 100,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	128 160,00	108 936,00	108 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 300,00	108 936,00	0,00
Wykonanie 2017	128 160,00	108 936,00	108 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 454,65	106 339,17	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 394 752,47	1 394 752,47	1 394 752,47	1 394 752,47	1 394 752,47	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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 wykluczające wyłączenie 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 <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		12.4.1	12.4.2			12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1
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 2015	67 341,39	57 240,19	57 240,19	10 101,20	10 101,20	10 101,20	10 101,20	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	31 364,00	31 364,00	31 364,00	31 364,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	30 618,23	30 618,23	30 618,23	30 618,23	0,00	0,00				
2018	1 671 359,51	1 394 752,47	0,00	276 607,04	276 607,04	276 607,04	276 607,04	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				

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



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		Dochoły 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej					
Lp												
Formula												
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x				14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i x gwarancji		
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	1 301 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 356 052,00	2 282 628,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 427 558,00	1 220 521,74	1 062 106,68	1 062 106,68	0,00	0,00	-210 320,00
Wykonanie 2017	1 427 558,00	1 220 521,74	1 062 106,68	1 062 106,68	0,00	0,00	-210 320,00
2018	1 325 269,00	970 521,74	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 617 256,00	720 521,74	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 472 320,00	470 521,74	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 261 400,00	220 521,74	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 121 812,00	0,00	220 521,74	220 521,74	0,00	0,00	0,00
2023	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

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy <sup>17)</sup>		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. <sup>x</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. <sup>x</sup>
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2] - [(2.1) - (2.1.2)]}{[9.6] - [9.4]}$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2015			
Wykonanie 2016			
Plan 3 kw. 2017			
Wykonanie 2017			
2018			
2019		-2,78%	-2,45%
2020		-1,38%	-1,05%
2021			
2022			
2023			
2024			

\* 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 określającej 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.

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