

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA  
W BIAŁYMSTOKU  
ZESPÓŁ W SUWAŁKACH  
ul. Dwernickiego 2  
16-400 SUWAŁKI  
tel. 87-566-42-76, 87-566-42-77, fax 87-566-31-07

UCHWAŁA Nr RIO.II-00311-70/17

URZĄD GMINY TUROŚŃ KOŚCIELNA SEKRETARIAT W PŁYŃEŁO
14-12-2017
nr dz. .... podpis .....

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku  
z dnia 11 grudnia 2017 roku  
w sprawie wyrażenia opinii o projekcie uchwały  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2018-2029.

Na podstawie art. 13 pkt 12 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (T.j. Dz. U z 2016 r., poz. 561.) art. 230 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (T.j. Dz. U z 2017 r., poz. 2077) oraz Zarządzenia Nr 1/14 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 1 kwietnia 2014 roku w sprawie wyznaczenia składów orzekających i ich przewodniczących działających w siedzibie RIO w Białymstoku i Zespołach zamiejscowych w Łomży i Suwałkach,

Skład Orzekający w osobach:

Małgorzata Rutkowska  
Maria Wasilewska  
Paweł Gałko  
- przewodnicząca  
- członek  
- członek



## Opiniuje pozytywnie:

- projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2018-2029.

## UZASADNIENIE

Opinia powyższa została wydana w oparciu o projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2018-2029, przedłożonej Zarządzeniem Nr 66/2017 Wójta Gminy Turośń Kościelna z dnia 15 listopada 2017 roku (data wpływu: 15.11.2017 r.) z uwzględnieniem projektu uchwały budżetowej Gminy Turośń Kościelna na 2018 rok, przyjętego Zarządzeniem Nr 67/2017 Wójta Gminy Turośń Kościelna z dnia 15 listopada 2017 roku.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2018-2029 spełnia wymogi formalne określone przepisami: art. 226-229 ustawy o finansach publicznych (T.j. Dz. U z 2017 r., poz. 2077) oraz przepisach rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (T.j. Dz. U. z 2015 roku, poz. 92). Założone wartości dla 2018 roku znajdują uzasadnienie w projekcie budżetu na 2018 rok i są z nim zgodne.

Skład Orzekający stwierdza, iż planowany budżet gminy na 2018 roku jest budżetem deficytowym. Planowany deficyt w wysokości 4.606.864 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 3.350.000 zł, wolnych środków w kwocie 686.898 zł oraz nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 569.966 zł.

Zgodnie z projektem uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej z uwzględnieniem konstrukcji budżetu przyjętej na 2018 rok, przewidywana kwota długu na koniec 2018 roku Gminy Turośl Kościelna wyniesie 5.824.802 zł, co będzie stanowiło 16,98 % zaplanowanych dochodów budżetu. Z przedstawionej prognozy na lata 2019-2029 (zał. Nr 1) wynika, że gmina nie planuje pozyskiwania nowych przychodów z tytułów zwrotnych (kol. 4.3). Budżety gminy planowane na te lata przewidują nadwyżkę budżetu (kol. 3), która zabezpiecza rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat zaciąganych wcześniej zobowiązań (kol. 10 i 10.1). Całkowita spłata długu ma nastąpić w 2029 roku. Wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w poszczególnych latach dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Skład Orzekający stwierdza, iż z przedstawionych w prognozie wartości wynika, że w latach 2018-2029 nie zostanie naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, tj. stosunek łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. W roku budżetowym 2018 wskaźnik spłaty rat kapitałowych wraz z odsetkami wynosi 0,73 % przy maksymalnym dopuszczalnym wskaźniku obliczonym w oparciu o plan III kwartału 2017 r., który stanowi 11,43 % (maksymalny dopuszczalny wskaźnik obliczony w oparciu o przewidywane wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 11,42 %).

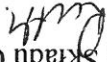
Przyjęte w prognozie założenie zachowania tej relacji oparte są na planowanych w latach 2018-2029 nadwyżkach operacyjnych (kol. 8.1), jak również na planowanych dochodach ze sprzedaży majątku (kol. 1.2.1). Dochody z tego źródła w 2018 roku zaplanowano w 300.000 zł, jak wynika z objaśnień będących przedmiotem analizy. Analizując planowane nadwyżki operacyjne, które wpływają na spełnienie wskaźnika wynikającego z reguły określonej art. 243 ustawy o finansach publicznych Skład Orzekający stwierdza, że prognozowane wielkości nie odbiegają od danych historycznych i uważy, że nie wnoszą.

Skład Orzekający zauważa, iż w załączniku Nr 1 do projektu WPF, w kolumnach: 11.1 – „wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” i 11.2 – „wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego”, kwoty wydatków

winy być wykazane na okres obejmujący co najmniej rok budżetowy 2018 i trzy lata następujące po roku budżetowym tj. 2019-2021, zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych.

Pouczenie:

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego, zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, służy prawo wniesienia odwołania do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku, ul. Branickiego 13, w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

Przewodnicząca Składu Orzekającego  
  
Małgorzata Rutkowska



**Uchwała Nr XXIX/230/2017**  
**Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia 21 grudnia 2017 r.**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy**  
**na lata 2018-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875, poz. 2232) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalic Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Turośń Kościelna na lata 2018-2029 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały

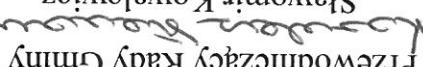
§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XX/156/2016 Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2016 wraz z późniejszymi zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017-2029.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady Gminy  
  
Sławomir Kowalewicz



1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIX/230/2017 Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia 21 grudnia 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:	
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	1.2
							podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości		
Lp	1							1.1.3.1	1.2.1	1.2.2
Formula	[1.1]+[1.2]									
Wykonanie 2015	21 535 604,00	18 085 886,12		4 157 628,00	75 089,53	4 585 379,48	2 639 754,07	5 513 065,00	3 408 840,25	3 449 717,88
Wykonanie 2016	23 946 005,00	23 161 376,62		4 971 614,00	52 516,64	5 463 321,12	3 288 500,64	5 736 996,00	6 681 061,44	784 628,38
Plan 3 kw. 2017	27 413 921,00	24 036 318,00		5 033 214,00	30 000,00	5 069 515,00	3 108 117,00	5 897 883,00	7 819 006,00	3 377 603,00
Wykonanie 2017	27 548 608,00	24 171 005,00		5 033 214,00	30 000,00	5 069 515,00	3 108 117,00	5 897 883,00	7 953 693,00	3 377 603,00
2018	34 296 092,00	24 536 858,00		5 621 567,00	30 000,00	5 090 360,00	3 235 990,00	6 068 490,00	7 450 837,00	9 759 234,00
2019	33 392 972,00	23 527 631,00		5 733 998,00	30 000,00	5 217 500,00	3 110 000,00	5 800 000,00	6 680 000,00	9 865 341,00
2020	24 405 000,00	23 905 000,00		5 234 260,00	30 000,00	5 285 000,00	3 110 000,00	5 800 000,00	7 030 000,00	500 000,00
2021	23 605 000,00	23 305 000,00		5 391 290,00	30 000,00	5 243 550,00	3 265 500,00	580 000,00	7 030 000,00	300 000,00
2022	24 905 000,00	24 705 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	25 635 000,00	25 435 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	26 245 000,00	26 045 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	27 015 000,00	26 815 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	27 765 000,00	27 565 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	28 565 000,00	28 365 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	29 408 000,00	29 208 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	30 265 000,00	30 065 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
				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 finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>1)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:				
								w tym:				
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	w tym:			
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2015	20 501 069,56	15 515 285,18	0,00	0,00	0,00	114 864,63	114 864,63	88 417,04	0,00	4 985 784,38		
Wykonanie 2016	21 157 447,50	19 785 363,73	0,00	0,00	0,00	90 210,05	90 210,05	70 105,95	0,00	1 372 083,77		
Plan 3 kw. 2017	29 761 412,00	22 456 878,00	0,00	0,00	0,00	113 726,00	113 726,00	60 900,00	0,00	7 304 534,00		
Wykonanie 2017	29 896 479,00	22 591 945,00	0,00	0,00	0,00	113 726,00	113 726,00	60 900,00	0,00	7 304 534,00		
2018	38 902 956,00	22 963 722,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	58 800,00	0,00	15 939 234,00		
2019	32 743 384,00	21 492 412,00	0,00	0,00	0,00	155 300,00	105 000,00	105 000,00	0,00	11 250 972,00		
2020	23 640 412,00	22 290 412,00	0,00	0,00	0,00	132 318,00	81 000,00	81 000,00	0,00	1 350 000,00		
2021	22 840 412,00	21 290 412,00	0,00	0,00	0,00	109 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	1 550 000,00		
2022	24 140 412,00	22 660 412,00	0,00	0,00	0,00	87 000,00	55 400,00	55 400,00	0,00	1 480 000,00		
2023	24 870 412,00	22 620 412,00	0,00	0,00	0,00	63 500,00	26 500,00	26 500,00	0,00	2 250 000,00		
2024	25 620 412,00	23 370 412,00	0,00	0,00	0,00	44 768,00	8 400,00	8 400,00	0,00	2 250 000,00		
2025	26 679 126,00	24 679 126,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	4 900,00	4 900,00	0,00	2 000 000,00		
2026	27 472 400,00	24 972 400,00	0,00	0,00	0,00	25 900,00	3 500,00	3 500,00	0,00	2 500 000,00		
2027	28 272 400,00	26 772 400,00	0,00	0,00	0,00	17 136,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 500 000,00		
2028	29 115 400,00	26 615 400,00	0,00	0,00	0,00	8 358,00	1 400,00	1 400,00	0,00	2 500 000,00		
2029	29 986 400,00	27 486 400,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00	500,00	500,00	0,00	2 500 000,00		

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody, budżetu <sup>x</sup>	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> x	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
			4	4.1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych			w tym:	
					na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2015	1 034 534,44	1 969 616,07	0,00	0,00	1 969 616,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	2 788 557,50	2 494 562,51	0,00	0,00	2 494 562,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2017	-2 347 491,00	2 907 079,00	0,00	0,00	2 907 079,00	2 347 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	-2 347 871,00	2 907 079,00	0,00	0,00	2 907 079,00	2 347 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	-4 606 864,00	5 166 452,00	1 129 554,00	569 966,00	686 898,00	686 898,00	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00				
2019	649 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	764 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	764 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	764 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	764 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	624 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	335 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	292 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	292 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	292 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	278 600,00	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 x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:					
			z tego:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w x, art. 243 ustawy	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	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	
Formuła	[5.1] + [5.2]		5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2015	509 588,00	509 588,00	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	559 588,00	559 588,00	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	559 588,00	559 588,00	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	559 588,00	559 588,00	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	
2018	559 588,00	559 588,00	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	
2019	649 588,00	649 588,00	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	
2020	764 588,00	764 588,00	474 588,00	474 588,00	0,00	0,00	0,00	
2021	764 588,00	764 588,00	474 588,00	474 588,00	0,00	0,00	0,00	
2022	764 588,00	764 588,00	474 588,00	474 588,00	0,00	0,00	0,00	
2023	764 588,00	764 588,00	474 588,00	474 588,00	0,00	0,00	0,00	
2024	624 588,00	624 588,00	474 588,00	474 588,00	0,00	0,00	0,00	
2025	335 874,00	335 874,00	185 874,00	185 874,00	0,00	0,00	0,00	
2026	292 600,00	292 600,00	142 600,00	142 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	292 600,00	292 600,00	142 600,00	142 600,00	0,00	0,00	0,00	
2028	292 600,00	292 600,00	142 600,00	142 600,00	0,00	0,00	0,00	
2029	278 600,00	278 600,00	128 600,00	128 600,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2b]
Wykonanie 2015	4 153 565,75	0,00	2 570 600,94	4 540 217,01
Wykonanie 2016	3 593 978,00	0,00	3 376 012,89	5 870 575,40
Plan 3 kw. 2017	3 034 390,00	0,00	1 579 440,00	4 486 519,00
Wykonanie 2017	3 034 390,00	0,00	1 579 060,00	4 486 139,00
2018	5 824 802,00	0,00	1 573 136,00	3 389 588,00
2019	5 175 214,00	0,00	2 035 219,00	2 035 219,00
2020	4 410 626,00	0,00	1 614 588,00	1 614 588,00
2021	3 646 038,00	0,00	2 014 588,00	2 014 588,00
2022	2 881 450,00	0,00	2 044 588,00	2 044 588,00
2023	2 116 862,00	0,00	2 814 588,00	2 814 588,00
2024	1 492 274,00	0,00	2 674 588,00	2 674 588,00
2025	1 156 400,00	0,00	2 135 874,00	2 135 874,00
2026	863 800,00	0,00	2 592 600,00	2 592 600,00
2027	571 200,00	0,00	2 592 600,00	2 592 600,00
2028	278 600,00	0,00	2 592 600,00	2 592 600,00
2029	0,00	0,00	2 578 600,00	2 578 600,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi i bez uwzględnienia wyłączeń przysługujących na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi, po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok.	Kwota zobowiązań samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi oraz po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o pominięciu wydatków budżetu na rok (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z samorządami terytorialnymi oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.11) / (11)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2) + (2.1.3.1.3) + (2.1.3.1.4) + (2.1.3.1.5) + (2.1.3.1.6) + (2.1.3.1.7) + (2.1.3.1.8) + (2.1.3.1.9) + (2.1.3.1.10) + (2.1.3.1.11) + (2.1.3.1.12) + (2.1.3.1.13) + (2.1.3.1.14) + (2.1.3.1.15) + (2.1.3.1.16) + (2.1.3.1.17) + (2.1.3.1.18) + (2.1.3.1.19) + (2.1.3.1.20) + (2.1.3.1.21) + (2.1.3.1.22) + (2.1.3.1.23) + (2.1.3.1.24) + (2.1.3.1.25) + (2.1.3.1.26) + (2.1.3.1.27) + (2.1.3.1.28) + (2.1.3.1.29) + (2.1.3.1.30) + (2.1.3.1.31) + (2.1.3.1.32) + (2.1.3.1.33) + (2.1.3.1.34) + (2.1.3.1.35) + (2.1.3.1.36) + (2.1.3.1.37) + (2.1.3.1.38) + (2.1.3.1.39) + (2.1.3.1.40) + (2.1.3.1.41) + (2.1.3.1.42) + (2.1.3.1.43) + (2.1.3.1.44) + (2.1.3.1.45) + (2.1.3.1.46) + (2.1.3.1.47) + (2.1.3.1.48) + (2.1.3.1.49) + (2.1.3.1.50) + (2.1.3.1.51) + (2.1.3.1.52) + (2.1.3.1.53) + (2.1.3.1.54) + (2.1.3.1.55) + (2.1.3.1.56) + (2.1.3.1.57) + (2.1.3.1.58) + (2.1.3.1.59) + (2.1.3.1.60) + (2.1.3.1.61) + (2.1.3.1.62) + (2.1.3.1.63) + (2.1.3.1.64) + (2.1.3.1.65) + (2.1.3.1.66) + (2.1.3.1.67) + (2.1.3.1.68) + (2.1.3.1.69) + (2.1.3.1.70) + (2.1.3.1.71) + (2.1.3.1.72) + (2.1.3.1.73) + (2.1.3.1.74) + (2.1.3.1.75) + (2.1.3.1.76) + (2.1.3.1.77) + (2.1.3.1.78) + (2.1.3.1.79) + (2.1.3.1.80) + (2.1.3.1.81) + (2.1.3.1.82) + (2.1.3.1.83) + (2.1.3.1.84) + (2.1.3.1.85) + (2.1.3.1.86) + (2.1.3.1.87) + (2.1.3.1.88) + (2.1.3.1.89) + (2.1.3.1.90) + (2.1.3.1.91) + (2.1.3.1.92) + (2.1.3.1.93) + (2.1.3.1.94) + (2.1.3.1.95) + (2.1.3.1.96) + (2.1.3.1.97) + (2.1.3.1.98) + (2.1.3.1.99) + (2.1.3.1.100)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2) + (2.1.3.1.3) + (2.1.3.1.4) + (2.1.3.1.5) + (2.1.3.1.6) + (2.1.3.1.7) + (2.1.3.1.8) + (2.1.3.1.9) + (2.1.3.1.10) + (2.1.3.1.11) + (2.1.3.1.12) + (2.1.3.1.13) + (2.1.3.1.14) + (2.1.3.1.15) + (2.1.3.1.16) + (2.1.3.1.17) + (2.1.3.1.18) + (2.1.3.1.19) + (2.1.3.1.20) + (2.1.3.1.21) + (2.1.3.1.22) + (2.1.3.1.23) + (2.1.3.1.24) + (2.1.3.1.25) + (2.1.3.1.26) + (2.1.3.1.27) + (2.1.3.1.28) + (2.1.3.1.29) + (2.1.3.1.30) + (2.1.3.1.31) + (2.1.3.1.32) + (2.1.3.1.33) + (2.1.3.1.34) + (2.1.3.1.35) + (2.1.3.1.36) + (2.1.3.1.37) + (2.1.3.1.38) + (2.1.3.1.39) + (2.1.3.1.40) + (2.1.3.1.41) + (2.1.3.1.42) + (2.1.3.1.43) + (2.1.3.1.44) + (2.1.3.1.45) + (2.1.3.1.46) + (2.1.3.1.47) + (2.1.3.1.48) + (2.1.3.1.49) + (2.1.3.1.50) + (2.1.3.1.51) + (2.1.3.1.52) + (2.1.3.1.53) + (2.1.3.1.54) + (2.1.3.1.55) + (2.1.3.1.56) + (2.1.3.1.57) + (2.1.3.1.58) + (2.1.3.1.59) + (2.1.3.1.60) + (2.1.3.1.61) + (2.1.3.1.62) + (2.1.3.1.63) + (2.1.3.1.64) + (2.1.3.1.65) + (2.1.3.1.66) + (2.1.3.1.67) + (2.1.3.1.68) + (2.1.3.1.69) + (2.1.3.1.70) + (2.1.3.1.71) + (2.1.3.1.72) + (2.1.3.1.73) + (2.1.3.1.74) + (2.1.3.1.75) + (2.1.3.1.76) + (2.1.3.1.77) + (2.1.3.1.78) + (2.1.3.1.79) + (2.1.3.1.80) + (2.1.3.1.81) + (2.1.3.1.82) + (2.1.3.1.83) + (2.1.3.1.84) + (2.1.3.1.85) + (2.1.3.1.86) + (2.1.3.1.87) + (2.1.3.1.88) + (2.1.3.1.89) + (2.1.3.1.90) + (2.1.3.1.91) + (2.1.3.1.92) + (2.1.3.1.93) + (2.1.3.1.94) + (2.1.3.1.95) + (2.1.3.1.96) + (2.1.3.1.97) + (2.1.3.1.98) + (2.1.3.1.99) + (2.1.3.1.100)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2) + (2.1.3.1.3) + (2.1.3.1.4) + (2.1.3.1.5) + (2.1.3.1.6) + (2.1.3.1.7) + (2.1.3.1.8) + (2.1.3.1.9) + (2.1.3.1.10) + (2.1.3.1.11) + (2.1.3.1.12) + (2.1.3.1.13) + (2.1.3.1.14) + (2.1.3.1.15) + (2.1.3.1.16) + (2.1.3.1.17) + (2.1.3.1.18) + (2.1.3.1.19) + (2.1.3.1.20) + (2.1.3.1.21) + (2.1.3.1.22) + (2.1.3.1.23) + (2.1.3.1.24) + (2.1.3.1.25) + (2.1.3.1.26) + (2.1.3.1.27) + (2.1.3.1.28) + (2.1.3.1.29) + (2.1.3.1.30) + (2.1.3.1.31) + (2.1.3.1.32) + (2.1.3.1.33) + (2.1.3.1.34) + (2.1.3.1.35) + (2.1.3.1.36) + (2.1.3.1.37) + (2.1.3.1.38) + (2.1.3.1.39) + (2.1.3.1.40) + (2.1.3.1.41) + (2.1.3.1.42) + (2.1.3.1.43) + (2.1.3.1.44) + (2.1.3.1.45) + (2.1.3.1.46) + (2.1.3.1.47) + (2.1.3.1.48) + (2.1.3.1.49) + (2.1.3.1.50) + (2.1.3.1.51) + (2.1.3.1.52) + (2.1.3.1.53) + (2.1.3.1.54) + (2.1.3.1.55) + (2.1.3.1.56) + (2.1.3.1.57) + (2.1.3.1.58) + (2.1.3.1.59) + (2.1.3.1.60) + (2.1.3.1.61) + (2.1.3.1.62) + (2.1.3.1.63) + (2.1.3.1.64) + (2.1.3.1.65) + (2.1.3.1.66) + (2.1.3.1.67) + (2.1.3.1.68) + (2.1.3.1.69) + (2.1.3.1.70) + (2.1.3.1.71) + (2.1.3.1.72) + (2.1.3.1.73) + (2.1.3.1.74) + (2.1.3.1.75) + (2.1.3.1.76) + (2.1.3.1.77) + (2.1.3.1.78) + (2.1.3.1.79) + (2.1.3.1.80) + (2.1.3.1.81) + (2.1.3.1.82) + (2.1.3.1.83) + (2.1.3.1.84) + (2.1.3.1.85) + (2.1.3.1.86) + (2.1.3.1.87) + (2.1.3.1.88) + (2.1.3.1.89) + (2.1.3.1.90) + (2.1.3.1.91) + (2.1.3.1.92) + (2.1.3.1.93) + (2.1.3.1.94) + (2.1.3.1.95) + (2.1.3.1.96) + (2.1.3.1.97) + (2.1.3.1.98) + (2.1.3.1.99) + (2.1.3.1.100)$	$(11.1) + (11.1.1) + (11.1.2) + (11.1.3) + (11.1.4) + (11.1.5) + (11.1.6) + (11.1.7) + (11.1.8) + (11.1.9) + (11.1.10) + (11.1.11) + (11.1.12) + (11.1.13) + (11.1.14) + (11.1.15) + (11.1.16) + (11.1.17) + (11.1.18) + (11.1.19) + (11.1.20) + (11.1.21) + (11.1.22) + (11.1.23) + (11.1.24) + (11.1.25) + (11.1.26) + (11.1.27) + (11.1.28) + (11.1.29) + (11.1.30) + (11.1.31) + (11.1.32) + (11.1.33) + (11.1.34) + (11.1.35) + (11.1.36) + (11.1.37) + (11.1.38) + (11.1.39) + (11.1.40) + (11.1.41) + (11.1.42) + (11.1.43) + (11.1.44) + (11.1.45) + (11.1.46) + (11.1.47) + (11.1.48) + (11.1.49) + (11.1.50) + (11.1.51) + (11.1.52) + (11.1.53) + (11.1.54) + (11.1.55) + (11.1.56) + (11.1.57) + (11.1.58) + (11.1.59) + (11.1.60) + (11.1.61) + (11.1.62) + (11.1.63) + (11.1.64) + (11.1.65) + (11.1.66) + (11.1.67) + (11.1.68) + (11.1.69) + (11.1.70) + (11.1.71) + (11.1.72) + (11.1.73) + (11.1.74) + (11.1.75) + (11.1.76) + (11.1.77) + (11.1.78) + (11.1.79) + (11.1.80) + (11.1.81) + (11.1.82) + (11.1.83) + (11.1.84) + (11.1.85) + (11.1.86) + (11.1.87) + (11.1.88) + (11.1.89) + (11.1.90) + (11.1.91) + (11.1.92) + (11.1.93) + (11.1.94) + (11.1.95) + (11.1.96) + (11.1.97) + (11.1.98) + (11.1.99) + (11.1.100)$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	2,90%	0,82%	0,00	0,82%	12,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,71%	0,92%	0,00	0,92%	15,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	2,46%	0,92%	0,00	0,92%	6,49%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	2,44%	0,92%	0,00	0,92%	6,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	1,95%	0,73%	0,00	0,73%	5,46%	11,43%	11,42%	TAK	TAK
2019	2,26%	0,87%	0,00	0,87%	6,08%	9,00%	8,99%	TAK	TAK
2020	3,46%	1,19%	0,00	1,19%	6,62%	6,01%	6,00%	TAK	TAK
2021	3,54%	1,23%	0,00	1,23%	8,53%	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2022	3,29%	1,16%	0,00	1,16%	8,21%	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2023	3,09%	1,13%	0,00	1,13%	10,98%	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2024	2,41%	0,57%	0,00	0,57%	10,19%	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2025	1,26%	0,56%	0,00	0,56%	7,91%	9,79%	9,79%	TAK	TAK
2026	1,07%	0,54%	0,00	0,54%	9,34%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2027	1,03%	0,53%	0,00	0,53%	9,08%	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2028	1,00%	0,51%	0,00	0,51%	8,82%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2029	0,92%	0,50%	0,00	0,50%	8,52%	9,08%	9,08%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 969 339,50	2 118 394,00	0,00	0,00	0,00	3 855 614,59	661 823,76	468 346,03
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 344 725,55	2 132 197,93	152 145,80	0,00	152 145,80	0,00	1 219 937,97	791 793,53
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	7 870 164,00	2 380 060,00	3 175 482,00	0,00	3 175 482,00	4 831 000,00	1 054 488,00	1 386 346,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 885 976,00	2 380 060,00	3 175 482,00	0,00	3 175 482,00	4 831 000,00	1 054 488,00	1 386 346,00
2018	0,00	0,00	8 353 151,00	2 604 204,00	249 028,00	0,00	249 028,00	15 261 584,00	561 962,00	85 688,00
2019	649 588,00	649 588,00	7 800 000,00	2 430 000,00	10 938 430,00	0,00	10 938 430,00	11 187 458,00	0,00	0,00
2020	764 588,00	764 588,00	7 800 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00
2021	764 588,00	764 588,00	7 800 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00
2022	764 588,00	764 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00
2023	764 588,00	764 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00
2024	624 588,00	624 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00
2025	335 874,00	335 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00
2026	292 600,00	292 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
2027	292 600,00	292 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
2028	292 600,00	292 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
2029	278 600,00	278 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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 (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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
			w tym:			w tym:			w tym:	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2015	544 845,87	463 275,80	463 275,80	3 132 522,48	2 780 587,81	2 780 587,81	733 987,56	612 824,15	612 824,15	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	115 024,30	115 024,30	115 024,30	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	2 330 313,00	2 020 995,00	0,00	5 102,00	3 902,00	3 902,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	2 330 313,00	2 020 995,00	0,00	5 102,00	3 902,00	3 902,00	
2018	0,00	0,00	0,00	7 452 427,00	6 824 070,00	5 739 005,00	5 102,00	3 902,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	7 551 840,00	7 551 840,00	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	

<sup>14)</sup> 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	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 powstałe 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	12.4.1	12.4.2	12.5				w tym:			12.6	w tym:	
								finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2015	3 878 383,59	2 943 081,78	2 846 602,00	935 301,81	935 301,81	935 301,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	162 701,00	32 550,00	32 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	3 573 336,00	2 221 429,00	0,00	1 353 107,00	1 012 341,00	1 012 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	3 573 336,00	2 221 429,00	0,00	1 353 107,00	1 012 341,00	1 012 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	10 457 272,00	6 824 070,00	5 242 540,00	3 634 402,00	2 844 330,00	2 844 330,00	2 844 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	10 938 430,00	7 414 518,00	0,00	3 523 912,00	0,00	3 523 912,00	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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub innej formy pomocy w co najmniej 60% środków z PKT z 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 przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	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
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







## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIX/230/2017 Rady Gminy Turośń  
Kościelna z dnia 21 grudnia 2017 r.

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 500 000,00	249 028,00	10 938 430,00	0,00	0,00	11 187 458,00
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 500 000,00	249 028,00	10 938 430,00	0,00	0,00	11 187 458,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Niewodnicy Koryckiej i Kościelnej - zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego systemu odprowadzenia ścieków	Urząd Gminy	2016	2019	11 500 000,00	249 028,00	10 938 430,00	0,00	0,00	11 187 458,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Sławomir Kowalewicz*



**Objaśnienia przyjętych wartości.**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2029 przyjęto ogólny wzrost kwot dochodów i wydatków na minimalnym poziomie. Dochody na 2018 rok ujęte zostały w oparciu o założenia przyjęte do projektu budżetu. W planie dochodów na 2018 rok przyjęte zostały kwoty udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji w wysokościach określonych pismem Ministra Finansów. Wpływy z podatków i opłat w tym podatku od nieruchomości na podstawie stawek uchwalonych na 2017 r. z uwzględnieniem zmian podstaw opodatkowania oraz analizy ściągłości. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na podstawie pisma Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz prognozy dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości kwoty dotacji na 1 dziecko na poziomie 2017 r.

Zaplanowane w budżecie dochody ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 300.000 zł. w 2018 r. gmina zamierza osiągnąć ze sprzedaży działek wymienionych w załączniku Nr 3 do projektu budżetu.

Dochody z programów Unijnych lub Budżetu Państwa na działania inwestycyjne na które gmina zawarła umowy i złożyła wnioski na dofinansowanie lub zamierza złożyć w terminie naboru wniosków:

1. Środki na dofinansowanie zadania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Oś Priorytetowa V Gospodarka Niskoemisyjna, Działanie 5.4 Strategie niskoemisyjne Poddziałanie 5.4.2- Strategie niskoemisyjne BOW na zadanie inwestycyjne pod nazwą "Modernizacja indywidualnych źródeł energii cieplnej i elektrycznej w Gminie Turośń Kościelna" w kwocie 3.246.457 zł. Ponadto zaplanowana w dochodach kwota 628.357 zł zapisana w rozdziale 40003 w paragrafie 6299 dotyczy udziału własnego beneficjentów tego zadania inwestycyjnego.

2. Środki na dofinansowanie planowanej do realizacji inwestycji pn. "Montaż odnawialnych źródeł energii na obiektach użyteczności publicznej w Gminie Turośń Kościelna" w kwocie 903.681 zł. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020.

3. Środki na dofinansowanie z programu Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej

Infrastruktury Drogowej na realizację zadania z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej Nr 106654B Pomigacze- Lubejki wraz z drogą gminną nr 106666B w m. Pomigacze” w kwocie 1.925.707 zł.

4. środki na podstawie umowy ROW-I.432.1.83.2017 Nr UM10-65150-UM1000083/17 o przyznanej pomocy dla operacji typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wspieranie inwestycji związanych z tworzeniem i ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w ramach działań „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” objętego PROW na lata 2014-2020 na zadanie pod nazwą „Modernizacja oczyszczalni w Turośni Kościelnej oraz budowa studni w Baciutach” w kwocie 1.996.083 zł.

5. Środki na dofinansowanie zadania w wysokości podpisanej umowy w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa V Gospodarka niskoemisyjna, Działanie 5.3 Efektywność energetyczna w sektorze mieszkaniowym i budynkach użyteczności publicznej, Poddziałanie 5.311 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych w tym budownictwo komunalne zadania pn. „Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Turośni Kościelnej” w kwocie 496.465 zł.

6. środki do pozyskania w kwocie 181.384 zł jako dofinansowanie ze środków UE na zadanie pn. „Zagospodarowanie działek gminnych na cele sportowo – turystyczne” w ramach programu Lokalnej Grupy Działania.

Podsumowując łącznie dochody majątkowe składają się:

- dochody pozyskane ze środków unijnych (kol. 12.2.1 WPF) -6.824.070 zł
- wpłaty od uczestników projektu (zawierające się w kol.12.2 WPF) inwestycji rozdział 40003 paragraf 6299- 628.357 zł.
- wpłaty mieszkańców w ramach inicjatywy lokalnej w kwocie-81.100 zł,
- dochody z budżetu państwa -1.925.707 zł
- sprzedaż nieruchomości w kwocie 300.000 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej i w przedsięwzięciach zostały uwzględnione zadania inwestycyjne planowane do realizacji w latach 2018-2019 z udziałem środków unijnych na

które zostały już podpisane umowy o dofinansowanie, bądź została wykonana dokumentacja i zostaną złożono wnioski o dofinansowanie w działaniach na lata 2014 r. - 2020 r.

Prognozę wydatków opracowano w szczególności do poziomu pełnej klasyfikacji budżetowej w ramach, których wyodrębniono rodzaje wydatków według grup paragrafów (m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, wydatki majątkowe). Za podstawę do oszacowania wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokości wydatków bieżących przyjętych w projekcie budżetu na 2018 r. Dla ustalenia wielkości wydatków w latach 2019-2020 przyjęto zasadę ich wzrostu o wskaźnik inflacji. W wydatkach majątkowych w 2019 r. ujęto planowane do poniesienia wydatki zamieszczone w limicie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej.

Na spłatę i obsługę długu w 2018 r. w łącznej wysokości 669.588 zł składają się następujące pozycje:

1. Spłata pożyczki zaciągniętej na wkład własny w 2010 r. z terminem spłaty do 2025r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przebudowę hydroformi w Pomigaczach – II etap w kwocie 88.860 zł (podlegająca wyłączeniu z art 243 u.f.p.);

2. Spłata pożyczki zaciągniętej na wkład własny w 2010r z terminem spłaty do 2025r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji na terenie gminy w kwocie 243.128zł (podlegająca wyłączeniu art. 243 u. f.p);

3. Spłata pożyczki zaciągniętej na wkład własny w 2014r z terminem spłaty do 2029r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przebudowę hydroformi w Baciutach w kwocie 27.600 zł (podlegająca wyłączeniu art. 243 u.f.p)

4. Spłata pożyczki zaciągniętej w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na zadanie inwestycyjne Rozwój spójnej, funkcjonalnej i efektywnej sieci dróg publicznych w Gminie Turośń Kościelna poprzez poprawę połączenia drogi gminnej nr 106687B i powiatowej Nr 1545B z drogą wojewódzką nr 678 w kwocie 200.000 zł;

5. Wydatki bieżące na obsługę długu w kwocie 110.000 zł. w tym podlegające

wyłączeniu w związku z zaciągniętymi pożyczkami na wkład własny do inwestycji realizowanych z udziałem Unii Europejskiej w wysokości wykazanej w kol.2.1.3.1.1 WPF.

W 2018 roku planuje się zaciągać zobowiązanie w postaci kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 3.350,00 zł.

W 2018 roku został zaplanowany budżet deficytowy w kwocie 4.606.864 zł, który zostanie pokryty:

z wolnych środków w kwocie 686.898 zł. (zostały ustalone na podstawie sprawozdania NDS za III kwartał 2017r).

z planowanej do zaciągnięcia pożyczki w kwocie 3.350.000 zł,  
z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 569.966 zł,

Zaplanowaną kwotę pożyczki w kwocie 700.000 zł. planuje się spłacić w okresie 5 lat, to jest 2019-2023, pozostającą kwotę, to jest 2.650.000 zł w okresie 10 lat to jest w latach 2020-2029.

Rozchody budżetu w kwocie 559.588 zł będą pokryte w całości z nadwyżki budżetowej z lat poprzednich.

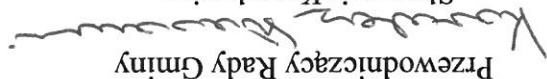
W latach 2019-2029 planuje się budżet z nadwyżką, która będzie przeznaczona na pokrycie rat kapitałowych spłat w poszczególnych latach zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia

pożyczek - co zostało wykazane w wierszu 10.1 WPF.

Różnica w kwocie 63.514 zł między wydatkami majątkowymi w 2019 r. w kwocie 11.250.972 zł (kol.2.2 WPF) a wydatkami majątkowymi wykazanymi w kol.11.4 WPF to

zaplanowana rezerwa inwestycyjna.

Z przedłożonej wieloletniej prognozy finansowej na 2018 rok i lata następne wynika, że Gmina zachowa wskaźniki ostrożnościowe, planowany dług ogółem na koniec 2018 roku będzie wynosił 5.824.802,00 co oznacza, że wskaźnik zadłużenia wyniesie 16,98 % planowanych dochodów. Łączna kwota przypadających do spłaty w 2018 roku rat kredytów i pożyczek wyniesie 559.588,00 zł oraz odsetek w kwocie 110.000 zł. Wskaźnik spłaty w 2018 wyniesie 1,95% przy dopuszczalnym wskaźniku spłat zobowiązań określonym w art. 243 ustawy 11,42%.

Przewodniczący Rady Gminy  
  
Sławomir Kowalewicz