

Uchwała Nr XVIII/143/16

Rady Gminy Osieck

z dnia 27 grudnia 2016r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2023

na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zmianami)

Rada Gminy Osieck uchwala co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Osieck na lata 2017 - 2023 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017-2023” i Załącznikiem Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do niniejszej Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Traci moc uchwała Nr X/77/15 Rady Gminy Osieck z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2023 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Adam Kowalski

OBJAŚNIENIA
WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ GMINY OSIECK NA LATA 2017-2023

UWAGI OGÓLNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Osieck obejmuje okres od roku 2017 do roku 2023, tj. okres na jaki zostały przez Gminę zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. Została sporządzona poprzez ostrożną i w miarę możliwości realistyczną projekcję finansów Gminy Osieck, z uwzględnieniem przewidywanego wykonania budżetu w roku 2016, projektu budżetu gminy na rok 2017 oraz dostępnych obecnie założeń makroekonomicznych.

Prognoza dochodów:

Podstawą planowania dochodów w 2017 roku były informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, a także z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego w zakresie dotacji. Przeprowadzono również szczegółową analizę przewidywanego wykonania planu dochodów budżetowych w 2016 roku oraz wykonanie dochodów w latach poprzednich.

W latach 2018-2023 przyjęto systematyczny wzrost dochodów bieżących w kolejnych latach budżetowych o ok. 2%. Należy jednak mieć na uwadze niestabilność dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe, jak również przez Ministerstwo Finansów w zakresie przekazywania udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, co może mieć duży wpływ na ostateczny poziom wykonania założonego planu dochodów, zwłaszcza w kolejnych latach prognozy.

Z uwagi na brak konkretnych danych dotyczących możliwych do uzyskania środków z funduszy unijnych w nowej perspektywie finansowej na lata 2014-2020, w niniejszej prognozie nie planuje się żadnych konkretnych dotacji unijnych na zadania inwestycyjne - dochody te będą wprowadzane do WPF na bieżąco, w momencie uzyskania informacji o dofinansowaniu zgłoszonych przez nas projektów. Obecnie przygotowywane są wnioski o dofinansowanie dwóch dużych zadań - na budowę sieci kanalizacji sanitarnej składamy

wniosek o dotację z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, a na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Osiecku – z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

Niestety nowa perspektywa finansowa daje nam znacznie mniejsze możliwości uzyskania środków unijnych dla naszej gminy, niż w latach poprzednich.

Prognoza wydatków:

W roku 2017 i w latach następnych będą kontynuowane działania dla ograniczenia wzrostu wydatków bieżących. W całym okresie objętym WPF wzrost wydatków bieżących szacowany jest na poziomie 1%. Osiągnięcie trwałego wzrostu kwoty nadwyżki operacyjnej jest niezbędne dla zapewnienia możliwości wykonania przez Gminę kolejnych dużych zadań inwestycyjnych, a co za tym idzie zapewnienia możliwości zaciągania zobowiązań, tak aby nie przekroczyć indywidualnego wskaźnika zadłużenia, zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki na zadania majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć wieloletnich (załącznik nr 2) dotyczą zadań, które gmina realizuje lub zamierza realizować w okresie dłuższym niż rok budżetowy. Najważniejszym zadaniem wieloletnim będzie budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Augustówce. Tempo realizacji tej inwestycji uzależnione jest od uzyskania dotacji unijnej z PROW. Maksymalnie możemy otrzymać z tego tytułu 2 mln. zł. Jednak w związku z tym, że uzyskanie tych środków będzie niezmiernie trudne, niniejsza prognoza zakłada realizację tego zadania niewielkimi etapami (po 300 tys. rocznie) w latach 2017-2020. W przypadku uzyskania dofinansowania – zakres realizacji przedsięwzięcia zostanie dostosowany do możliwości finansowych.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu w wieloletniej prognozie finansowej jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami i stanowi odpowiednio nadwyżkę bądź deficyt budżetu. Dla 2017 roku wynik budżetu został określony jako deficyt w kwocie 200.000 zł., planowany do pokrycia pożyczką z WFOŚiGW zaciąganą w celu sfinansowania inwestycji kanalizacyjnej w Augustówce. Od 2018 do 2023 roku występują nadwyżki budżetowe, które w całości zaplanowano na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek

Prognoza przychodów:

Niniejsza prognoza przewiduje zaciągnięcie w roku 2017 pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 200.000 zł. na budowę kanalizacji sanitarnej w Augustówce. Spłata tego zobowiązania zostanie rozłożona na lata 2018-2023.

Ponadto w 2017 roku Gmina planuje zaciągnięcie kredytu w kwocie 255.000 zł. na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Spłata tego kredytu zostanie rozłożona na lata 2018-2023.

Prognoza rozchodów:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, zgodnie z podpisanymi umowami oraz prognozowanych spłat kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia.

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych (art. 243 ust. 3) w latach 2015-2023 założone zostało ustawowe wyłączenie z limitu spłaty zobowiązań kredytu, który został zaciągnięty na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków unijnych (chodzi o kredyt na wkład własny przy projekcie, w którym dofinansowanie ze środków unijnych stanowiło co najmniej 60%, tj. kredyt zaciągnięty w 2014 roku na przebudowę stacji uzdatniania wody w Osiecku).

Poreczenia i gwarancje:

W całym okresie objętym WPF nie planuje się udzielania przez Gminę poręczeń i gwarancji, a tym samym i wydatków z tego tytułu.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Adam Kowalski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVIII/143/16 Rady Gminy Osieck z dnia 27 grudnia 2016r. kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 991 019,64	1 017 062,00	310 715,00	300 000,00	300 000,00	1 878 577,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 991 019,64	1 017 062,00	310 715,00	300 000,00	300 000,00	1 878 577,00
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:				27 321,00	12 862,00	10 715,00	0,00	0,00	23 577,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 321,00	12 862,00	10 715,00	0,00	0,00	23 577,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Cel: Aktywizacja społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	Urząd Gminy w Osiecku	2015	2018	27 321,00	12 862,00	10 715,00	0,00	0,00	23 577,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				2 963 698,64	1 004 200,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 855 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 963 698,64	1 004 200,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 855 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Adaptacja budynku świetlicy wiejskiej w Sobienkach na przedszkole - Cel: Zapewnienie w przedszkolu niezbędnej ilości miejsc dla dzieci	Urząd Gminy w Osiecku	2016	2017	662 354,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Augustówce - Cel: Ochrona środowiska	Urząd Gminy w Osiecku	2011	2020	2 034 208,05	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	1 200 000,00
1.3.2.3	Budowa studni głębinowej S3 na Stacji Uzdatniania Wody w Osiecku - Cel: Zapewnienie niezbędnej ilości wody zadatnej do użytkowania przez mieszkańców	Urząd Gminy w Osiecku	2016	2017	139 496,59	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.4	Projekt rozbudowy oczyszczalni ścieków w Osiecku oraz studium wykonalności - Cel: Stworzenie możliwości przyjęcia większej ilości ścieków	Urząd Gminy w Osiecku	2016	2017	127 640,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XVIII/143/16 Rady Gminy Osieck z dnia 27 grudnia 2016r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2			podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości					
Formuła	[1.1]+[1.2]													
Wykonanie 2014	11 748 649,39	10 027 090,57	1 752 759,00	25 174,50	1 927 449,14	1 122 139,37	3 951 355,00	1 374 097,22	1 721 558,82	0,00	1 721 558,82	0,00	1 721 558,82	
Wykonanie 2015	12 221 436,84	10 542 490,12	1 983 823,00	7 699,88	1 880 479,25	1 140 641,08	4 223 562,00	1 420 284,44	1 678 946,72	0,00	1 678 946,72	0,00	1 678 946,72	
Plan 3 kw. 2016	12 405 563,63	12 274 547,95	2 042 874,00	10 000,00	1 882 672,00	1 132 187,00	4 252 857,00	3 427 591,95	131 015,68	0,00	131 015,68	0,00	131 015,68	
Wykonanie 2016	12 344 048,63	12 213 032,95	2 042 874,00	10 000,00	1 882 672,00	1 132 187,00	4 252 857,00	3 366 076,95	131 015,68	0,00	131 015,68	0,00	131 015,68	
2017	13 715 760,00	13 679 260,00	2 276 574,00	11 000,00	1 950 460,00	1 193 348,00	4 502 692,00	4 095 883,00	36 500,00	0,00	36 500,00	0,00	36 500,00	
2018	13 874 305,00	13 874 305,00	2 322 105,00	11 220,00	1 989 469,00	1 217 215,00	4 592 745,00	4 177 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	14 151 791,00	14 151 791,00	2 368 547,00	11 444,00	2 029 258,00	1 241 559,00	4 684 600,00	4 261 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	14 434 827,00	14 434 827,00	2 415 918,00	11 673,00	2 069 843,00	1 266 390,00	4 778 292,00	4 346 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	14 723 523,00	14 723 523,00	2 464 236,00	11 906,00	2 111 240,00	1 291 718,00	4 873 858,00	4 433 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	15 017 994,00	15 017 994,00	2 513 521,00	12 145,00	2 153 465,00	1 317 552,00	4 971 335,00	4 522 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	15 318 354,00	15 318 354,00	2 563 792,00	12 388,00	2 196 534,00	1 343 903,00	5 070 762,00	4 612 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	z tego:									
		w tym:									
		Wydanki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsieki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		odsieki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Wydanki majątkowe
			2.1.1	2.1.1.1				2.1.2	2.1.3		
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 2014	12 579 188,12	8 584 185,18	0,00	0,00	0,00	93 163,59	89 090,10	9 225,32	15 125,26	3 995 002,94	
Wykonanie 2015	11 716 228,57	8 964 058,74	0,00	0,00	0,00	60 031,96	58 046,61	9 647,85	14 227,15	2 752 169,83	
Plan 3 kw. 2016	12 917 305,63	11 704 772,04	0,00	0,00	0,00	54 000,00	54 000,00	0,00	14 200,00	1 212 533,59	
Wykonanie 2016	12 917 305,63	11 704 772,04	0,00	0,00	0,00	54 000,00	54 000,00	0,00	14 200,00	1 212 533,59	
2017	13 915 760,00	12 657 912,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00	56 000,00	0,00	13 000,00	1 257 848,00	
2018	13 511 305,00	12 706 721,00	0,00	0,00	0,00	48 800,00	48 800,00	0,00	11 000,00	804 584,00	
2019	13 809 496,00	12 960 855,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	9 000,00	848 641,00	
2020	14 104 627,00	13 090 464,00	0,00	0,00	0,00	32 090,00	32 090,00	0,00	7 000,00	1 014 163,00	
2021	14 400 823,00	13 221 368,00	0,00	0,00	0,00	23 160,00	23 160,00	0,00	5 000,00	1 179 455,00	
2022	14 674 394,00	13 353 582,00	0,00	0,00	0,00	14 700,00	14 700,00	0,00	3 000,00	1 320 812,00	
2023	15 007 076,00	13 487 118,00	0,00	0,00	0,00	5 600,00	5 600,00	0,00	1 000,00	1 519 958,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:					
				4.1	4.2	4.3				na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	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 2014	-830 538,73	3 587 221,65	0,00	0,00	801 737,07	2 785 484,58	0,00	2 785 484,58	830 538,73	0,00	0,00			
Wykonanie 2015	505 208,27	1 851 983,83	0,00	0,00	1 135 340,92	716 042,91	0,00	716 042,91	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2016	-511 742,00	716 742,00	0,00	0,00	396 742,00	320 000,00	191 742,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	-573 257,00	778 257,00	0,00	0,00	458 257,00	320 000,00	253 257,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00			
2017	-200 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00	0,00	455 000,00	200 000,00	0,00	0,00			
2018	363 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	342 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	330 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	322 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	343 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	311 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	
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.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2014	1 621 342,00	1 417 542,00	1 417 542,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 593 404,99	1 446 404,99	1 439 390,99	7 014,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	205 000,00	205 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	205 000,00	205 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2017	255 000,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2018	363 000,00	76 000,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	
2019	342 295,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2020	330 200,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2021	322 700,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2022	343 600,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	
2023	311 278,00	57 018,00	0,00	57 018,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2014	2 575 435,08	0,00	1 442 905,39	2 244 642,46
Wykonanie 2015	1 698 073,00	0,00	1 578 431,38	2 713 772,30
Plan 3 kw. 2016	1 813 073,00	0,00	569 775,91	966 517,91
Wykonanie 2016	1 813 073,00	0,00	508 260,91	966 517,91
2017	2 013 073,00	0,00	1 021 348,00	1 021 348,00
2018	1 650 073,00	0,00	1 167 584,00	1 167 584,00
2019	1 307 778,00	0,00	1 190 936,00	1 190 936,00
2020	977 578,00	0,00	1 344 363,00	1 344 363,00
2021	654 878,00	0,00	1 502 155,00	1 502 155,00
2022	311 278,00	0,00	1 664 412,00	1 664 412,00
2023	0,00	0,00	1 831 236,00	1 831 236,00

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 planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wykonania planu budżetowego, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do zobowiązań z tytułu wykonania planu budżetowego, o których mowa w art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań z tytułu wykonania planu budżetowego, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania planu budżetowego, o których mowa w art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednostkowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania planu budżetowego, o których mowa w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wykonania planu budżetowego, o których mowa w art. 244 ustawy
	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4)	(1) - (1.1) - (1.2) - (1.3) - (1.4) - (1.5) - (1.6) - (1.7) - (1.8) - (1.9) - (1.10) - (1.11) - (1.12) - (1.13) - (1.14) - (1.15) - (1.16) - (1.17) - (1.18) - (1.19) - (1.20) - (1.21) - (1.22) - (1.23) - (1.24) - (1.25) - (1.26) - (1.27) - (1.28) - (1.29) - (1.30) - (1.31) - (1.32) - (1.33) - (1.34) - (1.35) - (1.36) - (1.37) - (1.38) - (1.39) - (1.40) - (1.41) - (1.42) - (1.43) - (1.44) - (1.45) - (1.46) - (1.47) - (1.48) - (1.49) - (1.50) - (1.51) - (1.52) - (1.53) - (1.54) - (1.55) - (1.56) - (1.57) - (1.58) - (1.59) - (1.60) - (1.61) - (1.62) - (1.63) - (1.64) - (1.65) - (1.66) - (1.67) - (1.68) - (1.69) - (1.70) - (1.71) - (1.72) - (1.73) - (1.74) - (1.75) - (1.76) - (1.77) - (1.78) - (1.79) - (1.80) - (1.81) - (1.82) - (1.83) - (1.84) - (1.85) - (1.86) - (1.87) - (1.88) - (1.89) - (1.90) - (1.91) - (1.92) - (1.93) - (1.94) - (1.95) - (1.96) - (1.97) - (1.98) - (1.99) - (2.00)	(1) - (1.1) - (1.2) - (1.3) - (1.4) - (1.5) - (1.6) - (1.7) - (1.8) - (1.9) - (1.10) - (1.11) - (1.12) - (1.13) - (1.14) - (1.15) - (1.16) - (1.17) - (1.18) - (1.19) - (1.20) - (1.21) - (1.22) - (1.23) - (1.24) - (1.25) - (1.26) - (1.27) - (1.28) - (1.29) - (1.30) - (1.31) - (1.32) - (1.33) - (1.34) - (1.35) - (1.36) - (1.37) - (1.38) - (1.39) - (1.40) - (1.41) - (1.42) - (1.43) - (1.44) - (1.45) - (1.46) - (1.47) - (1.48) - (1.49) - (1.50) - (1.51) - (1.52) - (1.53) - (1.54) - (1.55) - (1.56) - (1.57) - (1.58) - (1.59) - (1.60) - (1.61) - (1.62) - (1.63) - (1.64) - (1.65) - (1.66) - (1.67) - (1.68) - (1.69) - (1.70) - (1.71) - (1.72) - (1.73) - (1.74) - (1.75) - (1.76) - (1.77) - (1.78) - (1.79) - (1.80) - (1.81) - (1.82) - (1.83) - (1.84) - (1.85) - (1.86) - (1.87) - (1.88) - (1.89) - (1.90) - (1.91) - (1.92) - (1.93) - (1.94) - (1.95) - (1.96) - (1.97) - (1.98) - (1.99) - (2.00)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
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) + (5.1) / (1)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4)	(1) - (1.1) - (1.2) - (1.3) - (1.4) - (1.5) - (1.6) - (1.7) - (1.8) - (1.9) - (1.10) - (1.11) - (1.12) - (1.13) - (1.14) - (1.15) - (1.16) - (1.17) - (1.18) - (1.19) - (1.20) - (1.21) - (1.22) - (1.23) - (1.24) - (1.25) - (1.26) - (1.27) - (1.28) - (1.29) - (1.30) - (1.31) - (1.32) - (1.33) - (1.34) - (1.35) - (1.36) - (1.37) - (1.38) - (1.39) - (1.40) - (1.41) - (1.42) - (1.43) - (1.44) - (1.45) - (1.46) - (1.47) - (1.48) - (1.49) - (1.50) - (1.51) - (1.52) - (1.53) - (1.54) - (1.55) - (1.56) - (1.57) - (1.58) - (1.59) - (1.60) - (1.61) - (1.62) - (1.63) - (1.64) - (1.65) - (1.66) - (1.67) - (1.68) - (1.69) - (1.70) - (1.71) - (1.72) - (1.73) - (1.74) - (1.75) - (1.76) - (1.77) - (1.78) - (1.79) - (1.80) - (1.81) - (1.82) - (1.83) - (1.84) - (1.85) - (1.86) - (1.87) - (1.88) - (1.89) - (1.90) - (1.91) - (1.92) - (1.93) - (1.94) - (1.95) - (1.96) - (1.97) - (1.98) - (1.99) - (2.00)	(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4)	(1) - (1.1) - (1.2) - (1.3) - (1.4) - (1.5) - (1.6) - (1.7) - (1.8) - (1.9) - (1.10) - (1.11) - (1.12) - (1.13) - (1.14) - (1.15) - (1.16) - (1.17) - (1.18) - (1.19) - (1.20) - (1.21) - (1.22) - (1.23) - (1.24) - (1.25) - (1.26) - (1.27) - (1.28) - (1.29) - (1.30) - (1.31) - (1.32) - (1.33) - (1.34) - (1.35) - (1.36) - (1.37) - (1.38) - (1.39) - (1.40) - (1.41) - (1.42) - (1.43) - (1.44) - (1.45) - (1.46) - (1.47) - (1.48) - (1.49) - (1.50) - (1.51) - (1.52) - (1.53) - (1.54) - (1.55) - (1.56) - (1.57) - (1.58) - (1.59) - (1.60) - (1.61) - (1.62) - (1.63) - (1.64) - (1.65) - (1.66) - (1.67) - (1.68) - (1.69) - (1.70) - (1.71) - (1.72) - (1.73) - (1.74) - (1.75) - (1.76) - (1.77) - (1.78) - (1.79) - (1.80) - (1.81) - (1.82) - (1.83) - (1.84) - (1.85) - (1.86) - (1.87) - (1.88) - (1.89) - (1.90) - (1.91) - (1.92) - (1.93) - (1.94) - (1.95) - (1.96) - (1.97) - (1.98) - (1.99) - (2.00)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2014	14,56%	2,29%	0,00	2,29%	12,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	13,51%	1,48%	0,00	1,48%	12,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	2,09%	1,51%	0,00	1,51%	4,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,10%	1,51%	0,00	1,51%	4,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	2,27%	1,75%	0,00	1,75%	7,45%	9,93%	9,77%	TAK	TAK
2018	2,97%	2,34%	0,00	2,34%	8,42%	8,32%	8,16%	TAK	TAK
2019	2,70%	2,23%	0,00	2,23%	8,42%	6,82%	6,66%	TAK	TAK
2020	2,51%	2,06%	0,00	2,06%	9,31%	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2021	2,35%	1,92%	0,00	1,92%	10,20%	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2022	2,39%	1,98%	0,00	1,98%	11,08%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2023	2,07%	1,69%	0,00	1,69%	11,95%	10,20%	10,20%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 822 326,85	1 556 984,50	3 637 253,13	124 927,16	3 512 325,97	3 646 601,15	334 290,57	14 111,22
Wykonanie 2015	0,00	0,00	4 812 791,98	1 563 031,24	2 162 310,43	24 201,38	2 138 109,05	2 308 703,03	415 752,06	27 714,74
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	5 085 162,00	1 609 338,00	889 301,59	0,00	889 301,59	729 802,00	378 987,59	103 744,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 085 162,00	1 609 338,00	889 301,59	0,00	889 301,59	729 802,00	378 987,59	103 744,00
2017	0,00	0,00	5 444 534,00	1 604 657,00	1 017 062,00	0,00	1 017 062,00	1 095 638,00	107 191,00	55 019,00
2018	363 000,00	363 000,00	0,00	0,00	310 715,00	0,00	310 715,00	300 000,00	0,00	10 715,00
2019	342 295,00	342 295,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2020	330 200,00	330 200,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2021	322 700,00	322 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	343 600,00	343 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	311 278,00	311 278,00	0,00	0,00	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 własnych 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy
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 2014	131 745,46	120 842,52	120 842,52	1 475 726,22	1 475 726,22	1 475 726,22	195 447,17	151 004,60	195 447,17
Wykonanie 2015	37 373,63	33 743,42	33 743,42	1 618 145,99	1 618 145,99	1 618 145,99	24 201,38	20 571,17	24 201,38
Plan 3 kw. 2016	61 515,00	52 287,75	52 287,75	0,00	0,00	0,00	68 350,00	52 287,75	68 350,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 350,00	52 287,75	68 350,00
2017	61 515,00	52 287,75	52 287,75	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

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:		w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7	
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 2014	3 791 735,05	2 238 181,83	3 791 735,05	1 597 995,79	1 597 995,79	903 515,64	903 515,64	2 785 484,58	2 785 484,58			
Wykonanie 2015	2 143 608,00	798 824,91	2 138 109,05	1 339 284,14	1 339 284,14	0,00	0,00	716 042,91	716 042,91			
Plan 3 kw. 2016	3 744,00	0,00	3 744,00	3 744,00	3 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	3 744,00	0,00	3 744,00	3 744,00	3 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	12 862,00	0,00	12 862,00	12 862,00	12 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	10 715,00	0,00	10 715,00	10 715,00	10 715,00	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			

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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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 2014	1 888 136,50	1 888 136,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
			splata 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			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 621 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 593 404,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	272 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	260 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	252 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	273 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	206 278,00	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 poz 86, z późn zm). Automatycznie wyciszczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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