

**UCHWAŁA NR XLIX/240/2018
RADY GMINY LIPUSZ**

z dnia 27 kwietnia 2018 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lipusz na lata 2018 – 2023

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (jt. Dz. U. z 2017r. poz. 2077 ze zm.)

Rada Gminy Lipusz uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLV/222/2017 Rady Gminy Lipusz z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2018-2021 (z późniejszymi zmianami, ostatnia zmiana Uchwałą Rady Gminy Lipusz Nr XLVIII/234/2018 z dnia 26 marca 2018 r.) wprowadza się następujące zmiany:

- a) załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipusz na lata 2018-2023, obejmujący tabelę główną otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Janusz Wawer

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 Uchwały Rady Gminy Lipusz Nr XLIX/240/2018 z dnia 27.04.2018 r. w sprawie zmiany WPF na lata 2018-2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z tego:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2015	14 602 792,41	13 227 462,32	1 488 178,00	12 537,83	2 095 112,56	959 027,18	6 433 190,00	2 216 612,47	1 375 330,09	0,00	1 375 330,09	
Wykonanie 2016	17 165 830,57	16 976 336,57	1 655 998,00	10 186,93	2 256 323,85	984 184,04	6 833 938,00	5 353 487,23	189 494,00	90 885,00	98 609,00	
Plan 3 kw. 2017	19 676 987,72	18 498 467,72	1 741 389,00	6 300,00	2 269 755,00	998 099,00	6 834 276,00	6 840 075,72	1 178 520,00	400 000,00	778 520,00	
Wykonanie 2017	20 704 767,21	19 739 922,95	1 780 913,00	12 876,17	2 253 040,00	994 212,69	6 834 276,00	8 095 084,00	964 844,26	106 377,50	858 466,76	
2018	a	25 347 138,00	17 168 786,00	1 951 358,00	9 000,00	2 284 661,00	1 029 637,00	6 805 492,00	5 312 743,00	8 178 352,00	400 000,00	7 778 352,00
	b	3 897 308,00	-1 427 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 427 892,00	5 325 200,00	0,00	5 325 200,00
	c	21 449 830,00	18 596 678,00	1 951 358,00	9 000,00	2 284 661,00	1 029 637,00	6 805 492,00	6 740 635,00	2 853 152,00	400 000,00	2 453 152,00
2019	a	20 767 661,00	17 719 238,00	1 978 871,00	9 000,00	2 308 114,00	1 039 933,00	7 042 731,00	5 252 561,00	3 048 423,00	200 000,00	2 848 423,00
	b	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
	c	20 667 661,00	17 719 238,00	1 978 871,00	9 000,00	2 308 114,00	1 039 933,00	7 042 731,00	5 252 561,00	2 948 423,00	100 000,00	2 848 423,00
2020	a	17 606 247,00	17 336 247,00	2 012 664,00	9 000,00	2 331 195,00	1 038 623,00	7 113 158,00	5 295 837,00	270 000,00	100 000,00	170 000,00
	b	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00
	c	17 506 247,00	17 336 247,00	2 012 664,00	9 000,00	2 331 195,00	1 038 623,00	7 113 158,00	5 295 837,00	170 000,00	0,00	170 000,00
2021	a	17 576 563,00	17 398 063,00	2 010 485,00	9 000,00	2 331 195,00	1 038 623,00	7 184 290,00	5 288 700,00	178 500,00	0,00	178 500,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	17 576 563,00	17 398 063,00	2 010 485,00	9 000,00	2 331 195,00	1 038 623,00	7 184 290,00	5 288 700,00	178 500,00	0,00	178 500,00
2022	a	17 398 063,00	17 398 063,00	2 010 485,00	9 000,00	2 331 195,00	1 038 623,00	7 184 290,00	5 288 700,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	17 398 063,00	17 398 063,00	2 010 485,00	9 000,00	2 331 195,00	1 038 623,00	7 184 290,00	5 288 700,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2023	a	17 398 063,00	17 398 063,00	2 010 485,00	9 000,00	2 331 195,00	1 038 623,00	7 184 290,00	5 288 700,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	17 398 063,00	17 398 063,00	2 010 485,00	9 000,00	2 331 195,00	1 038 623,00	7 184 290,00	5 288 700,00	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	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2015	12 610 167,70	11 563 808,32	0,00	0,00	0,00	114 732,84	3 651,15	3 651,15	0,00	1 046 359,38
Wykonanie 2016	15 708 611,81	14 652 220,83	0,00	0,00	0,00	95 680,51	0,00	0,00	0,00	1 056 390,98
Plan 3 kw. 2017	21 155 468,72	18 019 390,72	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 136 078,00
Wykonanie 2017	20 754 011,38	17 954 574,85	0,00	0,00	0,00	78 765,13	78 765,13	0,00	0,00	2 799 436,53
2018	a	28 013 197,00	16 557 391,00	0,00	0,00	70 285,00	70 285,00	0,00	0,00	11 455 806,00
	b	5 337 558,00	-1 412 392,00	0,00	0,00	6 435,00	6 435,00	0,00	0,00	6 749 950,00
	c	22 675 639,00	17 969 783,00	0,00	0,00	63 850,00	63 850,00	0,00	0,00	4 705 856,00
2019	a	20 046 313,00	16 277 949,00	0,00	0,00	x 87 925,00	87 925,00	0,00	0,00	3 768 364,00
	b	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	x 37 575,00	37 575,00	0,00	0,00	0,00
	c	20 016 313,00	16 247 949,00	0,00	0,00	x 50 350,00	50 350,00	0,00	0,00	3 768 364,00
2020	a	16 918 755,00	16 308 755,00	0,00	0,00	x 66 425,00	66 425,00	0,00	0,00	610 000,00
	b	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	x 35 125,00	35 125,00	0,00	0,00	0,00
	c	16 888 755,00	16 278 755,00	0,00	0,00	x 31 300,00	31 300,00	0,00	0,00	610 000,00
2021	a	16 668 563,00	16 518 663,00	0,00	0,00	x 43 800,00	43 800,00	0,00	0,00	149 900,00
	b	-300 000,00	29 640,00	0,00	0,00	x 29 640,00	29 640,00	0,00	0,00	-329 640,00
	c	16 968 563,00	16 489 023,00	0,00	0,00	x 14 160,00	14 160,00	0,00	0,00	479 540,00
2022	a	16 940 063,00	16 506 843,00	0,00	0,00	x 2 820,00	2 820,00	0,00	0,00	433 220,00
	b	-400 000,00	17 820,00	0,00	0,00	x 0,00	0,00	0,00	0,00	-417 820,00
	c	17 340 063,00	16 489 023,00	0,00	0,00	x 2 820,00	2 820,00	0,00	0,00	851 040,00
2023	a	17 080 063,00	16 494 688,00	0,00	0,00	x 1 080,00	1 080,00	0,00	0,00	585 375,00
	b	-260 000,00	5 665,00	0,00	0,00	x 0,00	0,00	0,00	0,00	-265 665,00
	c	17 340 063,00	16 489 023,00	0,00	0,00	x 1 080,00	1 080,00	0,00	0,00	851 040,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5),x}	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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	1 992 624,71	1 262 387,08	0,00	0,00	1 152 390,20	0,00	0,00	0,00	109 996,88	0,00	
Wykonanie 2016	1 457 218,76	1 921 642,74	0,00	0,00	1 731 642,74	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	-1 478 481,00	2 305 489,00	0,00	0,00	2 305 489,00	1 478 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-49 244,17	2 768 106,05	0,00	0,00	2 768 106,05	49 244,17	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	-2 666 059,00	3 346 189,00	0,00	0,00	1 918 219,00	1 238 089,00	1 427 970,00	1 427 970,00	0,00	0,00
	b	-1 440 250,00	1 440 250,00	0,00	0,00	340 250,00	340 250,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
	c	-1 225 809,00	1 905 939,00	0,00	0,00	1 577 969,00	897 839,00	327 970,00	327 970,00	0,00	0,00
2019	a	721 348,00	63 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 630,00	0,00
	b	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	651 348,00	63 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 630,00	0,00
2020	a	687 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	617 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	908 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	608 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	458 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3 ustawy ^{b),x}	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	1 523 369,05	1 500 369,05	908 118,22	908 118,22	0,00	0,00	23 000,00
Wykonanie 2016	610 755,45	610 755,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	827 008,00	763 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 630,00
Wykonanie 2017	763 378,00	763 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	680 130,00	616 500,00	0,00	0,00	0,00	63 630,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	680 130,00	616 500,00	0,00	0,00	0,00	63 630,00
2019	a	784 978,00	784 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	714 978,00	714 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	687 492,00	687 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	617 492,00	617 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	908 000,00	908 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	608 000,00	608 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	458 000,00	458 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	318 000,00	318 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	58 000,00	58 000,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
			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 2015	3 524 884,64	0,00	1 663 654,00	2 816 044,20	
Wykonanie 2016	3 108 966,51	0,00	2 324 115,74	4 055 758,48	
Plan 3 kw. 2017	2 345 000,00	0,00	479 077,00	2 784 566,00	
Wykonanie 2017	2 345 000,00	0,00	1 785 348,10	4 553 454,15	
2018	a	3 156 470,00	0,00	611 395,00	2 529 614,00
	b	1 100 000,00	0,00	-15 500,00	324 750,00
	c	2 056 470,00	0,00	626 895,00	2 204 864,00
2019	a	2 371 492,00	0,00	1 441 289,00	1 441 289,00
	b	1 030 000,00	0,00	-30 000,00	-30 000,00
	c	1 341 492,00	0,00	1 471 289,00	1 471 289,00
2020	a	1 684 000,00	0,00	1 027 492,00	1 027 492,00
	b	960 000,00	0,00	-30 000,00	-30 000,00
	c	724 000,00	0,00	1 057 492,00	1 057 492,00
2021	a	776 000,00	0,00	879 400,00	879 400,00
	b	660 000,00	0,00	-29 640,00	-29 640,00
	c	116 000,00	0,00	909 040,00	909 040,00
2022	a	318 000,00	0,00	891 220,00	891 220,00
	b	260 000,00	0,00	-17 820,00	-17 820,00
	c	58 000,00	0,00	909 040,00	909 040,00
2023	a	0,00	0,00	903 375,00	903 375,00
	b	0,00	0,00	-5 665,00	-5 665,00
	c	0,00	0,00	909 040,00	909 040,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [2.1.3.1.1] + [2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.1.) - [2.1.2.] + [15.2.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	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	10,30%	4,06%	0,00	4,06%	11,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	14,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2017	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	4,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	9,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2018	a	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	3,99%	9,98%	11,53%	TAK	TAK
	b	-0,46%	-0,46%	0,00	-0,46%	-0,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	4,79%	9,98%	11,53%	TAK	TAK
2019	a	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	7,90%	7,51%	9,07%	TAK	TAK
	b	0,50%	0,50%	0,00	0,50%	0,30%	-0,27%	-0,26%	NIE	NIE
	c	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	7,60%	7,78%	9,33%	TAK	TAK
2020	a	4,28%	4,28%	0,00	4,28%	6,40%	5,45%	7,01%	TAK	TAK
	b	0,57%	0,57%	0,00	0,57%	0,36%	-0,17%	-0,17%	NIE	NIE
	c	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	6,04%	5,62%	7,18%	TAK	TAK
2021	a	5,42%	5,42%	0,00	5,42%	5,00%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
	b	1,88%	1,88%	0,00	1,88%	-0,17%	-0,04%	-0,04%	NIE	NIE
	c	3,54%	3,54%	0,00	3,54%	5,17%	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2022	a	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	5,12%	6,43%	6,43%	TAK	TAK
	b	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	-0,10%	0,16%	0,16%	NIE	NIE
	c	0,35%	0,35%	0,00	0,35%	5,22%	6,27%	6,27%	TAK	TAK
2023	a	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	5,19%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
	b	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	-0,03%	0,03%	0,03%	NIE	NIE
	c	0,34%	0,34%	0,00	0,34%	5,22%	5,48%	5,48%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 2015	0,00	1 500 369,05	5 901 111,77	1 770 730,72	540 997,35	22 315,10	518 682,25	7 843,96	1 021 615,42	16 900,00		
Wykonanie 2016	0,00	610 755,45	6 071 918,50	1 806 219,29	1 012 889,23	122 291,04	890 598,19	607 290,39	417 370,79	31 729,80		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 525 234,49	1 950 299,00	2 304 468,00	817 758,00	1 486 710,00	1 012 000,00	1 453 070,00	649 758,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 370 392,00	1 875 063,35	2 036 206,00	812 906,00	1 223 300,00	814 580,00	1 288 445,00	613 388,00		
2018	a	0,00	7 048 136,00	2 211 045,00	3 222 891,00	380 400,00	2 842 491,00	1 264 950,00	9 696 133,00	494 723,00		
	b	0,00	0,00	0,00	-6 435,00	0,00	0,00	0,00	6 749 950,00	0,00		
	c	0,00	0,00	7 048 136,00	2 217 480,00	3 222 891,00	380 400,00	2 842 491,00	1 264 950,00	2 946 183,00	494 723,00	
2019	a	721 348,00	721 348,00	7 031 376,00	2 153 704,00	3 854 567,00	86 224,00	3 768 343,00	777 057,00	2 450 021,00	541 286,00	
	b	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	651 348,00	651 348,00	7 031 376,00	2 153 704,00	3 854 567,00	86 224,00	3 768 343,00	777 057,00	2 450 021,00	541 286,00	
2020	a	687 492,00	687 492,00	7 058 001,00	2 163 130,00	610 000,00	0,00	610 000,00	400 000,00	210 000,00	0,00	
	b	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	617 492,00	617 492,00	7 058 001,00	2 163 130,00	610 000,00	0,00	610 000,00	400 000,00	210 000,00	0,00	
2021	a	908 000,00	908 000,00	7 219 192,00	2 214 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 900,00	0,00	
	b	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-329 640,00	0,00	
	c	608 000,00	608 000,00	7 219 192,00	2 214 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479 540,00	0,00	
2022	a	458 000,00	458 000,00	7 219 192,00	2 214 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 220,00	0,00	
	b	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-417 820,00	0,00	
	c	58 000,00	58 000,00	7 219 192,00	2 214 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851 040,00	0,00	
2023	a	318 000,00	318 000,00	7 219 192,00	2 214 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585 375,00	0,00	
	b	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-265 665,00	0,00	
	c	58 000,00	58 000,00	7 219 192,00	2 214 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851 040,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2015	21 752,96	18 167,04	18 167,04	1 267 943,09	1 267 943,09	1 267 943,09	14 000,00	11 900,00	14 000,00	
Wykonanie 2016	346 929,74	346 929,74	346 929,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	476 877,00	394 588,00	0,00	585 010,00	585 010,00	585 010,00	811 906,00	729 617,00	577 977,00	
Wykonanie 2017	476 868,00	407 375,00	407 375,00	476 923,00	476 923,00	476 923,00	811 906,00	729 617,00	729 617,00	
2018	a	231 565,00	194 553,00	180 318,00	1 883 152,00	1 883 152,00	1 883 152,00	380 400,00	340 875,00	340 875,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	231 565,00	194 553,00	180 318,00	1 883 152,00	1 883 152,00	1 883 152,00	380 400,00	340 875,00	340 875,00
2019	a	16 224,00	16 224,00	16 224,00	2 848 423,00	2 848 423,00	564 284,00	86 224,00	75 724,00	16 224,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	16 224,00	16 224,00	16 224,00	2 848 423,00	2 848 423,00	564 284,00	86 224,00	75 724,00	16 224,00
2020	a	59 500,00	59 500,00	0,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	59 500,00	59 500,00	0,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	178 500,00	178 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	178 500,00	178 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
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	402 731,71	214 548,00	402 731,71	188 183,71	188 183,71	13 183,71	13 183,71	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	41 549,70	31 891,60	4 154 970,00	9 658,10	9 658,10	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	1 059 940,00	602 010,00	559 510,00	540 219,00	532 719,00	90 089,00	82 589,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	814 580,00	453 123,00	453 123,00	441 686,00	441 686,00	82 589,00	82 589,00	0,00	0,00	
2018	a	2 878 762,00	2 451 196,00	2 142 201,00	449 878,00	281 361,00	446 898,00	278 381,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	2 878 762,00	2 451 196,00	2 142 201,00	449 878,00	281 361,00	446 898,00	278 381,00	0,00	0,00
2019	a	2 840 565,00	2 495 673,00	564 284,00	355 392,00	4 059,00	4 059,00	4 059,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	2 840 565,00	2 495 673,00	564 284,00	355 392,00	4 059,00	4 059,00	4 059,00	0,00	0,00
2020	a	360 000,00	306 000,00	306 000,00	54 000,00	22 500,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	360 000,00	306 000,00	306 000,00	54 000,00	22 500,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
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	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	1 500 369,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653,05
Wykonanie 2016	610 755,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 837,32
Plan 3 kw. 2017	763 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-588,51
Wykonanie 2017	763 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-588,51
2018	a	616 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	616 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	656 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	656 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	559 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	559 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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. 240b** ustawy ¹⁷⁾		
	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. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2015			
Wykonanie 2016			
Plan 3 kw. 2017			
Wykonanie 2017			
2018	a		
	b		
	c		
2019	a		
	b		
	c		
2020	a		
	b		
	c		
2021	a		
	b		
	c		
2022	a		
	b		
	c		
2023	a		
	b		
	c		

Legenda: a: po zmianie
b: zmiana
c: przed zmianą

* 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 określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

Uzasadnienie
do uchwały Rady Gminy Lipusz Nr XLIX/240/2018
z dnia 27 kwietnia 2018 r.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipusz na lata 2018– 2023 wynikają ze zmiany wyniku budżetu oraz ze zmiany kwoty długu.

Dochody ogółem zwiększono o kwotę **3 897 308,00 zł**, dochody bieżące zmniejszono o kwotę **1 427 892,00zł** z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące , dochody majątkowe zwiększono o kwotę **5 325 200,00zł** z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w tym kwotę **1 428 000,00zł** stanowią środki uzyskane z Funduszu Leśnego , a kwotę **3 897 200,00zł** to środki uzyskane od Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z przeznaczeniem na odbudowę dróg gminnych, odbudowę dachu Muzeum Gospodarstwa Wiejskiego oraz przebudowę dachu budynku remizy straży pożarnej .

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę **5 337 558,00zł**, wydatki bieżące zmniejszono o kwotę **1 412 392,00 zł** , wydatki majątkowe zwiększono o kwotę **6 749 950,00 zł** .

Przychody budżetu zwiększono o kwotę **1 440 250,00zł** i wynoszą obecnie **3 346 189,00zł** , zwiększono w budżecie udział wolnych środków o kwotę **340 250,00zł**, po zmianie udział wolnych środków w budżecie wynosi **1 918 219,00zł**, zwiększono przychody z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości **1 100 000,00zł** na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na realizację odbudowy dróg gminnych i przebudowy dachu budynku remizy pożarnej.

Wynik budżetu roku 2018 jest deficytem i wynosi - **2 666 059,00zł** , wzrósł o 1 440 250,00zł.

Kwota długu

W związku z planowanym zaciągnięciem kredytu ulega zmianie zadłużenie gminy w latach 2019-2023.

Rozchody budżetu w roku 2019 zwiększono o kwotę **70 000,00zł**, w roku 2020 również o **70 000,00zł**, w roku 2021 o **300 000,00zł**, w roku 2022 o **400 000,00zł** i w roku 2023 o **260 000,00zł**.

W latach 2019-2020 zwiększono dochody majątkowe - ze sprzedaży majątku o **100 000,00zł** w każdym roku.

W latach 2019-2023 zmienił się wynik budżetu .

Przewodniczący Rady Gminy

Janusz Wawer