

**UCHWAŁA NR XXI/160/16**  
**RADY GMINY LIPNO**  
**z dnia 15 grudnia 2016**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2017–2025**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.<sup>1)</sup>) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.<sup>2)</sup>) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015r. poz. 92) uchwała się, co następuję:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipno na lata 2017–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017–2025 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy Lipno do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Lipno do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipno.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XII/91/15 Rady Gminy Lipno z dnia 29.12.2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno na lata 2016-2023 z późn. zm.<sup>3</sup>

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

---

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646, Dz. U. z 2014 poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, Dz.U. z 2015 poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1045, poz. 1189, poz. 1269, poz. 1358, poz.1513, poz.1830, poz.1854, poz. 1890 i poz.2150, Dz.U. z 2016r. poz. 195, poz.1257, poz. 1454

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r., poz. 1579.

<sup>3</sup> Wymieniona uchwała została zmieniona uchwałami: Uchwała Nr XIV/112/16 Rady Gminy Lipno z dnia 22.03.2016 r., Uchwała Nr XVI/121/16 Rady Gminy Lipno z dnia 22.06.2016r., Uchwała Nr XVII/128/16 Rady Gminy Lipno z dnia 29.07.2016r., Zarządzenie Nr 90/16 Wójta Gminy Lipno z dnia 31.03.2016r., Zarządzenie Nr 111/16 z dnia 30.06.2016r.



## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lipno na lata 2017-2025.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres na jaki zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno została przygotowana na lata 2017 – 2025.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej powiązany jest z projektem budżetu na 2017 rok. Budżet gminy na 2017 rok i lata następne został opracowany w oparciu o następujące założenia:

- w oparciu o szczegółową analizę jego wykonania w latach poprzednich tj.2014-2015, plan za 9 miesięcy 2016r. oraz przewidywane wykonanie za 2016 rok;
- prognozowane dochody własne i wydatki bieżące wynikające z przedłożonych z poszczególnych stanowisk pracy materiałów planistycznych, podatki i opłaty wg stawek, obowiązujących w bieżącym roku;
- informację otrzymaną od dysponentów części budżetowych o planowanych dotacjach celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych;
- informację z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dochody budżetu zostały przedstawione w szczególowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych tj. w podziale na dochody bieżące i majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku. W wierszu tym wykazano zaplanowane dochody w projekcie budżetu na rok 2017.

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 45.460.659 zł, w tym dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – 4.074.954 zł, z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 10.000 zł, podatków i opłat – 5.444.820 zł, z subwencji ogólnej – 18.495.535 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 15.822.450 zł. Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o wysokości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ma charakter informacyjno-

szacunkowy i faktyczna wysokość uzyskanych dochodów może być inna. Zaplanowane na 2017r. dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych są wyższe od przewidywanego ich wykonania w 2016r. o 14,86% (527.100 zł) ale wykonanie dochodów w 2015r. jak i przewidywane wykonanie w 2016r kształtuje się w wysokości 100%.

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 275.000 zł, dotyczą spłat rat za sprzedane mieszkania w budynkach szkolnych i budynku po byłej szkole w Tomaszewie oraz ze sprzedaży przygotowanych w 2016r. do sprzedaży działek – 80.000 zł oraz porozumienia podpisanego z Gminą Fabianki na dotację celową na budowę drogi – 195.000 zł.

Projekt dochodów bieżących na 2017r. jest wyższy w stosunku do przewidywanego wykonania w 2016 o 0,76%. Wynika to z wyższych wartości subwencji, udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dotacji, zwłaszcza na wypłatę świadczeń wychowawczych.

Dochody na lata następne zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością. Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2017 - 2025 zaplanowano na podstawie spłat rat z źródeł omówionych wyżej i przewidywanych sprzedaży gruntów.

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2017 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art. 242 ustawy o finansach publicznych, że nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczególowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych (obsługa długu, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST oraz przedsięwzięcia).

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 43.624.946 zł (stanowią 86,83% wydatków ogółem), w tym wydatki bieżące na projekty dofinansowywane środkami unijnymi – 25.160zł (koszty trwałości projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza”, zakup tablic interaktywnych dla klas IV-VI, projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego”), oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 50.000zł z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2017.

Wydatki majątkowe w kwocie 6.615.225 zł (stanowią 13,17% wydatków ogółem) to wydatki zaplanowane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych oraz dotacji. Projekt wydatków bieżących na 2017 rok jest wyższy w stosunku do przewidywanego wykonania w 2016r. o 1,71%. Wynika to z wyższych zaplanowanych wydatków zwłaszcza na wypłatę świadczeń wychowawczych i zaplanowaniu wydatków bieżących pozwalających na zaspokojenie potrzeb mieszkańców gminy, kosztów utrzymania i funkcjonowania gminy, wszystkich jednostek organizacyjnych oraz instytucji kultury.

Wydatki na lata następne zostały zaplanowane, tak aby został spełniony art. 242 ustawy o finansach publicznych i aby zapewnić realizację wszystkich zadań nałożonych na gminę. Wydatki majątkowe wynikają z kontynuacji inwestycji rozpoczętych. Wzrost nakładów na inwestycje będzie uzależniony od możliwości finansowych jednostki i możliwości pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania.

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust.1 ustawy o finansach publicznych). Wynik budżetu w latach 2017 - 2025 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków. W roku 2017 jest to deficyt budżetu w wysokości 4.504.512 zł, który wynika w szczególności z założonego do realizacji programu inwestycyjnego w tym okresie. Na tym etapie są to kwoty wstępne ponieważ przedsięwzięcia inwestycyjne planowane są w wielkościach kosztorysowych, a zatem ich zmiana nastąpi po wyłonieniu wykonawców w drodze zamówień publicznych.

Przychody budżetu, w postaci kredytów i pożyczek, zaplanowano na pokrycie występującego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Przewiduje się osiągnięcie wolnych środków z 2016 roku, które przeznaczone zostaną na spłatę zobowiązań i przyczynią się do zmniejszenia planowanych pożyczek i kredytów.

W rozchodach budżetu na lata 2017 - 2025 zaplanowano spłaty rat kredytów i pożyczek, aż do sytuacji, w której gmina nie będzie posiadała zadłużenia. Od 2018 roku corocznie zaplanowano na ten cel nadwyżkę budżetową.

Kwota długu wyliczona na 31.12.2016 rok, jako przewidywane wykonanie wynosi 1.788.977,56 zł. Po dodaniu zaplanowanych kredytów i odjęciu spłat rat przypadających w 2017r. planowana kwota długu na koniec tego roku wzrośnie do wysokości 6.293.489,56zł

(13,76% dochodów ogółem). Analogicznie obliczono planowany dług na kolejne lata, aż do całkowitej spłaty w 2025 roku.

Wyłączenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych przypadające na rok budżetowy 2017 w kwocie 58.676 zł dotyczą pożyczek na wkład własny w WFOŚiGW w Toruniu, na realizację przedsięwzięcia Budowa mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków w Łochocinie. Zwrot tych pożyczek zaplanowany został w latach 2017 – 2019.

Do wyliczenia wskaźników zadłużenia zastosowano przepisy ustawy o finansach publicznych. Po sporządzeniu WPF dokonano analizy wskaźników.

Z analizy wynika że:

- wskaźniki zadłużenia do dochodów ogółem kształtują się w granicach od 13,76% w roku 2017 do 1,80% roku 2024r ;

- wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem dla każdego roku prognozy kształtują się w granicach od 2,16% w roku 2020 do 0,82% w roku 2019;

- wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem dla roku 2017 wynosi 1,55%;

- wskaźniki spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych jest spełniony dla każdego roku prognozy, relacje planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów są niższe od dopuszczalnych wskaźników spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### Uzasadnienie wprowadzenia nowej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2025r.

Nowa prognoza finansowa została skonstruowana realnie w odniesieniu do możliwości finansowych, realizacji przedsięwzięć i obsługi długu w danym okresie. Zakres wprowadzonych zmian jest na tyle szeroki, że uzasadnione jest wprowadzenie nowej uchwały.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Lipno Nr XXI/160/16 z dnia 15.12.2016

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego:         |   |   |                  |                            |               |                     |   |                   |                      |  |
|------------------|----------------|-----------------|---|---|------------------|----------------------------|---------------|---------------------|---|-------------------|----------------------|--|
|                  |                | Dochody bieżące | w tym:  |   |                  |                            |               |                     |   | Dochody majątkowe | w tym:               |  |
|                  |                |                 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | podatki i opłaty | w tym:                     |               | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące |                   | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
|                  |                |                 |   |   |                  | z podatku od nieruchomości |               |                     |   |                   |                      |  |
| 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 2014   | 39 128 609,39  | 37 990 548,94   | 3 170 749,00  | 23 665,56   | 5 780 903,98     | 2 907 858,24               | 17 392 647,00 | 9 782 278,38        | 1 138 060,45  | 60 673,10         | 1 077 087,35         |  |
| Wykonanie 2015   | 41 204 788,46  | 38 716 972,92   | 3 505 943,00  | 11 729,93   | 5 937 268,72     | 2 076 969,29               | 17 686 406,00 | 9 646 615,61        | 2 487 815,54  | 143 738,34        | 2 344 077,20         |  |
| Plan 3 kw. 2016  | 44 980 451,55  | 44 522 819,06   | 3 547 854,00  | 10 000,00   | 5 676 895,00     | 2 970 000,00               | 17 911 157,00 | 15 920 147,87       | 457 632,49  | 80 000,00         | 377 632,49           |  |
| Wykonanie 2016   | 45 988 218,00  | 45 119 432,00   | 3 547 854,00  | 12 000,00   | 5 678 572,00     | 2 970 000,00               | 17 911 157,00 | 16 469 222,00       | 868 786,00  | 81 000,00         | 787 786,49           |  |
| 2017             | 45 735 659,00  | 45 460 659,00   | 4 074 954,00  | 10 000,00   | 5 444 820,00     | 2 970 000,00               | 18 495 535,00 | 15 822 450,00       | 275 000,00  | 80 000,00         | 0,00                 |  |
| 2018             | 47 519 903,00  | 46 349 503,00   | 4 127 928,00  | 10 000,00   | 6 114 410,00     | 2 972 194,00               | 18 748 108,00 | 15 928 142,00       | 1 170 400,00  | 80 000,00         | 1 000 000,00         |  |
| 2019             | 46 556 822,00  | 46 506 822,00   | 4 181 591,00  | 10 000,00   | 6 264 410,00     | 3 050 000,00               | 18 848 000,00 | 16 035 208,00       | 50 000,00   | 50 000,00         | 0,00                 |  |
| 2020             | 46 528 145,00  | 46 478 145,00   | 4 235 952,00  | 10 000,00   | 6 345 847,00     | 3 100 000,00               | 19 093 024,00 | 16 093 665,00       | 50 000,00   | 50 000,00         | 0,00                 |  |
| 2021             | 46 578 480,00  | 46 548 480,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00             | 0,00                       | 0,00          | 0,00                | 30 000,00   | 30 000,00         | 0,00                 |  |
| 2022             | 46 988 686,00  | 46 958 686,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00             | 0,00                       | 0,00          | 0,00                | 30 000,00   | 30 000,00         | 0,00                 |  |
| 2023             | 47 402 584,00  | 47 372 584,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00             | 0,00                       | 0,00          | 0,00                | 30 000,00   | 30 000,00         | 0,00                 |  |
| 2024             | 47 820 208,00  | 47 790 208,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00             | 0,00                       | 0,00          | 0,00                | 30 000,00   | 30 000,00         | 0,00                 |  |
| 2025             | 48 241 590,00  | 48 211 590,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00             | 0,00                       | 0,00          | 0,00                | 30 000,00   | 30 000,00         | 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 | z tego:         |                               |   |   |                          |   |  |   | Wydatki majątkowe |
|------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|---|---|--------------------------|---|--|---|-------------------|
|                  |                | Wydatki bieżące | w tym:                        |   |   |                          |   |  |   |                   |
|                  |                |                 | z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym:  |   | wydatki na obsługę długu | w tym:  |  |   |                   |
|                  |                |                 |                               | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | 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 |                          | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy | 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) | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy |                   |
| 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  |   |                   |
| 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   | 39 134 900,95  | 34 387 954,04   | 0,00                          | 0,00  | 0,00  | 55 066,06                | 55 066,06   | 5 960,44   | 3 952,28  | 4 746 946,91      |
| Wykonanie 2015   | 40 041 604,54  | 34 713 838,55   | 0,00                          | 0,00  | 0,00  | 77 766,49                | 77 766,49   | 0,00   | 0,00  | 5 327 765,99      |
| Plan 3 kw. 2016  | 48 978 599,55  | 43 716 582,55   | 0,00                          | 0,00  | 0,00  | 70 000,00                | 0,00  | 0,00   | 7 949,95  | 5 262 017,00      |
| Wykonanie 2016   | 47 440 725,00  | 42 890 085,00   | 0,00                          | 0,00  | 0,00  | 65 000,00                | 0,00  | 0,00   | 7 672,27  | 4 550 640,00      |
| 2017             | 50 240 171,00  | 43 624 946,00   | 0,00                          | 0,00  | 0,00  | 50 000,00                | 50 000,00   | 0,00   | 4 616,48  | 6 615 225,00      |
| 2018             | 46 860 379,00  | 40 209 379,00   | 0,00                          | 0,00  | 0,00  | 60 000,00                | 60 000,00   | 0,00   | 2 856,21  | 6 651 000,00      |
| 2019             | 46 234 288,44  | 44 834 288,44   | 0,00                          | 0,00  | x   | 60 000,00                | 60 000,00   | 0,00   | 1 095,92  | 1 400 000,00      |
| 2020             | 45 583 273,00  | 44 183 273,00   | 0,00                          | 0,00  | x   | 60 000,00                | 60 000,00   | 0,00   | 0,00  | 1 400 000,00      |
| 2021             | 45 654 608,00  | 44 454 608,00   | 0,00                          | 0,00  | x   | 50 000,00                | 50 000,00   | 0,00   | 0,00  | 1 200 000,00      |
| 2022             | 46 128 014,00  | 44 928 014,00   | 0,00                          | 0,00  | x   | 50 000,00                | 50 000,00   | 0,00   | 0,00  | 1 200 000,00      |
| 2023             | 46 541 912,00  | 45 341 912,00   | 0,00                          | 0,00  | x   | 40 000,00                | 40 000,00   | 0,00   | 0,00  | 1 200 000,00      |
| 2024             | 46 959 536,00  | 45 759 536,00   | 0,00                          | 0,00  | x   | 40 000,00                | 40 000,00   | 0,00   | 0,00  | 1 200 000,00      |
| 2025             | 47 380 918,00  | 46 180 918,00   | 0,00                          | 0,00  | x   | 20 000,00                | 20 000,00   | 0,00   | 0,00  | 1 200 000,00      |

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



| Wyszczególnienie | Wynik budżetu | Przychody budżetu             | z tego:                            |                              |  |                              |  |                              |  |                              |
|------------------|---------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|
|                  |               |                               | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym:                       | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | w tym:                       | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym:                       | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | w tym:                       |
|                  |               |                               |                                    | na pokrycie deficytu budżetu |  | na pokrycie deficytu budżetu |  | na pokrycie deficytu budżetu |  | na pokrycie deficytu 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 2014   | -6 291,56     | 5 271 405,79                  | 985 474,75                         | 0,00                         | 2 691 491,48   | 0,00                         | 1 594 439,56                                     | 6 291,56                     | 0,00   | 0,00                         |
| Wykonanie 2015   | 1 163 183,92  | 5 063 364,91                  | 979 183,19                         | 0,00                         | 2 857 892,72   | 0,00                         | 1 226 289,00                                     | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| Plan 3 kw. 2016  | -3 998 148,00 | 4 776 906,00                  | 2 142 367,00                       | 2 142 367,00                 | 2 234 539,00   | 1 455 781,00                 | 400 000,00                                       | 400 000,00                   | 0,00   | 0,00                         |
| Wykonanie 2016   | -1 452 507,00 | 4 776 906,00                  | 2 142 367,00                       | 1 052 507,00                 | 2 234 539,00   | 0,00                         | 400 000,00                                       | 400 000,00                   | 0,00   | 0,00                         |
| 2017             | -4 504 512,00 | 5 164 032,00                  | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 5 164 032,00                                     | 4 504 512,00                 | 0,00   | 0,00                         |
| 2018             | 659 524,00    | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2019             | 322 533,56    | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2020             | 944 872,00    | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2021             | 923 872,00    | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2022             | 860 672,00    | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2023             | 860 672,00    | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2024             | 860 672,00    | 0,00                          | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         | 0,00   | 0,00                         |
| 2025             | 860 672,00    | 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 | z tego:   |  |  |   |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|------------------|---|--|--|---|---|---|
|                  |                  | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | w tym:   |  |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |   |
|                  |                  |   | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | z tego:  |   |   |   |
|                  |                  |   |  | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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]    |   | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]  |  |   |   |   |
| Wykonanie 2014   | 1 428 038,32     | 1 428 038,32  | 841 378,32   | 841 378,32   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      |
| Wykonanie 2015   | 3 549 642,68     | 1 849 642,68  | 713 183,00   | 614 443,00   | 98 740,00   | 0,00                                      | 1 700 000,00                              |
| Plan 3 kw. 2016  | 778 758,00       | 778 758,00  | 98 740,00  | 0,00   | 98 740,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| Wykonanie 2016   | 744 969,56       | 744 969,56  | 85 344,56  | 0,00   | 85 344,56   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2017             | 659 520,00       | 659 520,00  | 58 676,00  | 0,00   | 58 676,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2018             | 659 524,00       | 659 524,00  | 58 676,00  | 0,00   | 58 676,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2019             | 322 533,56       | 322 533,56  | 58 674,00  | 0,00   | 58 674,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2020             | 944 872,00       | 944 872,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2021             | 923 872,00       | 923 872,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2022             | 860 672,00       | 860 672,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2023             | 860 672,00       | 860 672,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2024             | 860 672,00       | 860 672,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2025             | 860 672,00       | 860 672,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                                      |

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

| Wyszczególnienie | Kwota długu  | Kwota zobowiązań wynikających z 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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki |
| 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   | 2 857 892,72 | 0,00  | 3 602 594,90  | 7 279 561,13   |
| Wykonanie 2015   | 2 234 539,04 | 0,00  | 4 003 134,37  | 7 840 210,28   |
| Plan 3 kw. 2016  | 1 855 781,04 | 0,00  | 806 236,51  | 5 183 142,51   |
| Wykonanie 2016   | 1 788 977,56 | 0,00  | 2 229 347,00  | 6 606 253,00   |
| 2017             | 6 293 489,56 | 0,00  | 1 835 713,00  | 1 835 713,00   |
| 2018             | 5 633 965,56 | 0,00  | 6 140 124,00  | 6 140 124,00   |
| 2019             | 5 311 432,00 | 0,00  | 1 672 533,56  | 1 672 533,56   |
| 2020             | 4 366 560,00 | 0,00  | 2 294 872,00  | 2 294 872,00   |
| 2021             | 3 442 688,00 | 0,00  | 2 093 872,00  | 2 093 872,00   |
| 2022             | 2 582 016,00 | 0,00  | 2 030 672,00  | 2 030 672,00   |
| 2023             | 1 721 344,00 | 0,00  | 2 030 672,00  | 2 030 672,00   |
| 2024             | 860 672,00   | 0,00  | 2 030 672,00  | 2 030 672,00   |
| 2025             | 0,00         | 0,00  | 2 030 672,00  | 2 030 672,00   |

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań   |   |  |  |  |  |  |  |   |
|------------------|--|---|--|--|--|--|--|--|---|
|                  | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | 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 na dany rok | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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          | $\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$   | $\frac{[(2.1.1.) + [2.1.1)] + [(2.1.3.1) + [2.1.3.1.2)] + [(5.1) + [5.1.1)]}{[1] + [15.1.1]}$   |  | $\frac{[(2.1.1.) + [2.1.1)] + [(2.1.3.1) + [2.1.3.1.2)] + [(5.1) + [5.1.1)] + [15.1.1]}{[1] + [15.1.1]}$   | $\frac{([(1.1) - [15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1.) + [2.1.2)] + [15.2)]}{([1] + [15.1.1])}$  | średnia z trzech poprzednich lat [9.5]   | średnia z trzech poprzednich lat [9.5]   | [9.6] – [9.4]  | [9.6.1] – [9.4]   |
| Wykonanie 2014   | 3,79%  | 1,61%   | 0,00   | 1,61%  | 9,36%  | 0,00%  | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| Wykonanie 2015   | 4,68%  | 2,95%   | 0,00   | 2,95%  | 10,06%   | 0,00%  | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| Plan 3 kw. 2016  | 1,73%  | 1,49%   | 0,00   | 1,49%  | 1,97%  | 0,00%  | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| Wykonanie 2016   | 1,62%  | 1,42%   | 0,00   | 1,42%  | 5,02%  | 0,00%  | 0,00%  | TAK  | TAK   |
| 2017             | 1,55%  | 1,41%   | 0,00   | 1,41%  | 4,19%  | 7,13%  | 8,15%  | TAK  | TAK   |
| 2018             | 1,51%  | 1,38%   | 0,00   | 1,38%  | 13,09%   | 5,41%  | 6,42%  | TAK  | TAK   |
| 2019             | 0,82%  | 0,69%   | 0,00   | 0,69%  | 3,70%  | 6,42%  | 7,43%  | TAK  | TAK   |
| 2020             | 2,16%  | 2,16%   | 0,00   | 2,16%  | 5,04%  | 6,99%  | 6,99%  | TAK  | TAK   |
| 2021             | 2,09%  | 2,09%   | 0,00   | 2,09%  | 4,56%  | 7,28%  | 7,28%  | TAK  | TAK   |
| 2022             | 1,94%  | 1,94%   | 0,00   | 1,94%  | 4,39%  | 4,43%  | 4,43%  | TAK  | TAK   |
| 2023             | 1,90%  | 1,90%   | 0,00   | 1,90%  | 4,35%  | 4,66%  | 4,66%  | TAK  | TAK   |
| 2024             | 1,88%  | 1,88%   | 0,00   | 1,88%  | 4,31%  | 4,43%  | 4,43%  | TAK  | TAK   |
| 2025             | 1,83%  | 1,83%   | 0,00   | 1,83%  | 4,27%  | 4,35%  | 4,35%  | 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 | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |  |   |  |            |              |              |              |                                   |                           |                                    |
|------------------|---|---|--|---|--|------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
|                  |   | w tym na:   |  | z tego:   |  |            |              |              |              | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne | 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 | 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 2014   | 0,00  | 0,00  | 17 243 049,54  | 3 682 858,58  | 3 074 265,23   | 281 646,70 | 2 792 618,53 | 2 706 065,32 | 1 719 020,63 | 321 860,96                        |                           |                                    |
| Wykonanie 2015   | 0,00  | 0,00  | 17 712 405,30  | 3 631 408,48  | 3 019 040,23   | 9 941,30   | 3 009 098,93 | 3 956 065,28 | 1 366 679,27 | 5 021,44                          |                           |                                    |
| Plan 3 kw. 2016  | 0,00  | 0,00  | 19 144 586,93  | 5 224 321,00  | 655 789,00   | 8 328,00   | 647 461,00   | 778 261,00   | 3 538 756,00 | 945 000,00                        |                           |                                    |
| Wykonanie 2016   | 0,00  | 0,00  | 18 644 586,93  | 5 172 077,79  | 655 789,00   | 8 328,00   | 647 461,00   | 778 261,00   | 3 271 379,00 | 501 000,00                        |                           |                                    |
| 2017             | 0,00  | 0,00  | 18 825 076,00  | 3 750 309,00  | 4 310 793,00   | 25 160,00  | 4 285 633,00 | 5 075 633,00 | 1 180 392,00 | 359 200,00                        |                           |                                    |
| 2018             | 659 524,00                                      | 659 524,00  | 18 925 076,00  | 4 000 000,00  | 6 666 231,00   | 15 231,00  | 6 651 000,00 | 6 651 000,00 | 0,00         | 0,00                              |                           |                                    |
| 2019             | 322 533,56                                      | 322 533,56  | 19 025 076,00  | 4 000 000,00  | 815 231,00   | 15 231,00  | 800 000,00   | 800 000,00   | 600 000,00   | 0,00                              |                           |                                    |
| 2020             | 944 872,00                                      | 944 872,00  | 19 225 076,00  | 4 000 000,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 1 400 000,00 | 0,00                              |                           |                                    |
| 2021             | 923 872,00                                      | 923 872,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 1 200 000,00 | 0,00                              |                           |                                    |
| 2022             | 860 672,00                                      | 860 672,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                              |                           |                                    |
| 2023             | 860 672,00                                      | 860 672,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                              |                           |                                    |
| 2024             | 860 672,00                                      | 860 672,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                              |                           |                                    |
| 2025             | 860 672,00                                      | 860 672,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 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:  |   |
|                  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania |   |   | 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 2014   | 234 829,86  | 203 298,09                                    | 203 298,09   | 822 434,46  | 822 434,46                                    | 822 434,46   | 327 668,95  | 273 152,08  | 273 152,08  |
| Wykonanie 2015   | 352 284,85  | 305 804,95                                    | 305 804,95   | 1 714 760,23  | 1 692 349,82                                  | 1 692 349,82   | 312 607,71  | 263 386,24  | 263 386,24  |
| Plan 3 kw. 2016  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 8 328,00  | 0,00  | 0,00  |
| Wykonanie 2016   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 8 328,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2017             | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 25 160,00   | 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  |

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 | 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 | w tym:   | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym:     |
|------------------|---|---|---|---|--|--|--|--|------------|
|                  |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania              | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |  | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |  |            |
| Lp               | 12.4  | 12.4.1  | 12.4.2  | 12.5  | 12.5.1   | 12.6   | 12.6.1   | 12.7   | 12.7.1     |
| Formuła          |   |   |   |   |  |  |  |  |            |
| Wykonanie 2014   | 1 627 876,18  | 1 070 245,35  | 1 070 245,35  | 612 147,70  | 612 147,70   | 609 035,20   | 609 035,20   | 907 821,43   | 907 821,43 |
| Wykonanie 2015   | 913 150,56  | 356 260,53  | 356 260,53  | 606 111,50  | 606 111,50   | 537 907,51   | 537 907,51   | 0,00   | 0,00       |
| Plan 3 kw. 2016  | 484 445,00  | 308 252,00  | 308 252,00  | 184 521,00  | 184 521,00   | 176 193,00   | 176 193,00   | 0,00   | 0,00       |
| Wykonanie 2016   | 371 038,00  | 236 091,00  | 236 091,00  | 143 275,00  | 143 275,00   | 134 947,00   | 134 947,00   | 0,00   | 0,00       |
| 2017             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 25 160,00   | 9 929,00   | 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       |

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:<br><br>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 2014   | 907 821,43  | 907 821,43   | 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  |
| 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  |



| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o dług i jego spłacie  |   |                            |   |  |   |  |
|------------------|---|---|----------------------------|---|--|---|--|
|                  | Spłaty 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 dokona się z wydatków budżetu | Wydatki zmniejszające dług | w tym:  |  |   | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
|                  |   |   |                            | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji |  |
| Lp               | 14.1  | 14.2  | 14.3                       | 14.3.1  | 14.3.2   | 14.3.3  | 14.4   |
| Formuła          |   |   |                            |   |  |   |  |
| Wykonanie 2014   | 1 428 038,32  | 0,00  | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2015   | 1 849 642,68  | 0,00  | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Plan 3 kw. 2016  | 778 758,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| Wykonanie 2016   | 744 969,56  | 0,00  | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | -100 593,84  |
| 2017             | 659 520,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2018             | 659 524,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2019             | 322 533,56  | 0,00  | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2020             | 84 200,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2021             | 63 200,00   | 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   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00                       | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 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 ). 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.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Zał. Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Lipno Nr XXI/160/16 z dnia 15.12.2016

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)  |   |                  |      | 13 395 573,00            | 4 310 793,00 | 6 666 231,00 | 815 231,00 | 0,00       | 13 395 573,00    |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 90 333,00                | 25 160,00    | 15 231,00    | 15 231,00  | 0,00       | 90 333,00        |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 13 305 240,00            | 4 285 633,00 | 6 651 000,00 | 800 000,00 | 0,00       | 13 305 240,00    |
| 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: |   |                  |      | 1 146 333,00             | 35 160,00    | 1 061 231,00 | 15 231,00  | 0,00       | 1 146 333,00     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 90 333,00                | 25 160,00    | 15 231,00    | 15 231,00  | 0,00       | 90 333,00        |
| 1.1.1.1 | Infostrada Pomorza i Kujaw   | LIPNO                                     | 2012             | 2017 | 20 908,00                | 6 818,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 20 908,00        |
| 1.1.1.2 | Tablice interaktywne   | LIPNO                                     | 2013             | 2017 | 9 333,00                 | 3 111,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 9 333,00         |
| 1.1.1.3 | Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego   | LIPNO                                     | 2016             | 2019 | 60 092,00                | 15 231,00    | 15 231,00    | 15 231,00  | 0,00       | 60 092,00        |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 1 056 000,00             | 10 000,00    | 1 046 000,00 | 0,00       | 0,00       | 1 056 000,00     |
| 1.1.2.1 | Budowa ciągów pieszych i rowerowych wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 559   | LIPNO                                     | 2017             | 2018 | 1 056 000,00             | 10 000,00    | 1 046 000,00 | 0,00       | 0,00       | 1 056 000,00     |
| 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   |   |                  |      | 12 249 240,00            | 4 275 633,00 | 5 605 000,00 | 800 000,00 | 0,00       | 12 249 240,00    |

| 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   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 12 249 240,00            | 4 275 633,00 | 5 605 000,00 | 800 000,00 | 0,00       | 12 249 240,00    |
| 1.3.2.1  | Adaptacja istniejącego budynku komunalnego na budynek o socjalnej funkcji mieszkalnej wraz z niezbędną infrastrukturą w Kłokocku | LIPNO                                     | 2016             | 2017 | 480 000,00               | 220 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 480 000,00       |
| 1.3.2.2  | Budowa chodnika w Karnkowie  | LIPNO                                     | 2015             | 2017 | 99 706,00                | 29 951,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 99 706,00        |
| 1.3.2.3  | Budowa oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej w Radomicach  | LIPNO                                     | 2012             | 2018 | 5 455 780,00             | 3 552 000,00 | 1 700 000,00 | 0,00       | 0,00       | 5 455 780,00     |
| 1.3.2.4  | Remont budynku urzędu gminy  | LIPNO                                     | 2015             | 2017 | 998 727,00               | 100 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 998 727,00       |
| 1.3.2.5  | Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Trzebiegoszczu  | LIPNO                                     | 2015             | 2018 | 852 275,00               | 100 000,00   | 736 000,00   | 0,00       | 0,00       | 852 275,00       |
| 1.3.2.6  | Budowa budynku socjalnego wielorodzinnego  | LIPNO                                     | 2016             | 2019 | 1 246 000,00             | 20 000,00    | 400 000,00   | 800 000,00 | 0,00       | 1 246 000,00     |
| 1.3.2.7  | Budowa garażu OSP w Trzebiegoszczu   | LIPNO                                     | 2016             | 2017 | 11 000,00                | 7 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 11 000,00        |
| 1.3.2.8  | Remont i adaptacja budynku byłej szkoły na przedszkole w Karnkowie   | LIPNO                                     | 2016             | 2018 | 651 000,00               | 100 000,00   | 532 000,00   | 0,00       | 0,00       | 651 000,00       |
| 1.3.2.9  | Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Złotopolu  | LIPNO                                     | 2016             | 2018 | 1 050 000,00             | 20 000,00    | 1 000 000,00 | 0,00       | 0,00       | 1 050 000,00     |
| 1.3.2.10 | Przebudowa targowiska gminnego w miejscowości Złotopole  | LIPNO                                     | 2016             | 2018 | 843 000,00               | 20 000,00    | 800 000,00   | 0,00       | 0,00       | 843 000,00       |
| 1.3.2.11 | Budowa ogrodzenia przy świetlicy w Kłokocku  | LIPNO                                     | 2016             | 2017 | 8 632,00                 | 6 682,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 8 632,00         |
| 1.3.2.12 | Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Kolankowie   | LIPNO                                     | 2016             | 2018 | 553 120,00               | 100 000,00   | 437 000,00   | 0,00       | 0,00       | 553 120,00       |

| 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 |                          |            |            |            |            |                  |