

ZARZĄDZENIE Nr SOO.0050.1.224.2018
Burmistrza Ropczyc
z dnia 28 września 2018 roku

w sprawie: zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ropczyce

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późniejszymi zmianami) , art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity - Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z późniejszymi zmianami),

zarządza się, co następuje:

§ 1. Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Ropczyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018-2024 w brzmieniu, jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr SOO.0050.1.224.2018
z dnia 2018-09-28

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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	
Wykonanie 2015	82 127 310,54	76 175 453,24	12 232 865,00	989 412,82	20 895 804,53	14 040 341,53	26 355 352,00	15 702 018,89	5 951 857,30	2 449 242,76	3 502 614,54	
Wykonanie 2016	99 856 149,14	98 105 334,04	13 515 820,00	2 227 925,00	22 105 704,87	13 955 631,00	25 570 289,00	34 685 595,17	1 750 815,10	768 601,82	982 213,28	
Plan 3 kw. 2017	115 303 598,97	108 223 760,25	14 820 954,00	2 000 000,00	23 696 425,15	15 543 000,00	28 139 861,00	39 566 520,10	7 079 838,72	301 200,00	6 778 638,72	
Wykonanie 2017	113 340 996,89	109 388 771,84	15 157 347,00	1 419 460,30	22 572 599,82	14 531 689,41	28 175 302,00	42 064 062,72	3 952 225,05	132 517,07	3 819 707,98	
2018	A	130 025 394,55	112 372 623,77	17 641 313,00	2 000 000,00	23 616 345,40	14 798 000,00	27 625 091,00	40 674 343,71	17 652 770,78	1 057 000,00	16 595 770,78
	B	658 862,67	828 843,67	0,00	0,00	13 313,01	0,00	0,00	0,00	-169 981,00	0,00	-169 981,00
	C	129 366 531,88	111 543 780,10	17 641 313,00	2 000 000,00	23 603 032,39	14 798 000,00	27 625 091,00	40 674 343,71	17 822 751,78	1 057 000,00	16 765 751,78
2019	A	118 315 276,00	113 510 000,00	17 650 000,00	2 000 000,00	23 500 000,00	15 600 000,00	28 500 000,00	41 860 000,00	4 805 276,00	200 000,00	4 605 276,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	118 315 276,00	113 510 000,00	17 650 000,00	2 000 000,00	23 500 000,00	15 600 000,00	28 500 000,00	41 860 000,00	4 805 276,00	200 000,00	4 605 276,00
2020	A	115 550 000,00	114 050 000,00	17 700 000,00	2 200 000,00	23 750 000,00	15 650 000,00	28 700 000,00	41 700 000,00	1 500 000,00	200 000,00	1 300 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	115 550 000,00	114 050 000,00	17 700 000,00	2 200 000,00	23 750 000,00	15 650 000,00	28 700 000,00	41 700 000,00	1 500 000,00	200 000,00	1 300 000,00
2021	A	115 600 000,00	114 500 000,00	17 750 000,00	2 200 000,00	23 650 000,00	15 650 000,00	28 800 000,00	42 100 000,00	1 100 000,00	200 000,00	900 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	115 600 000,00	114 500 000,00	17 750 000,00	2 200 000,00	23 650 000,00	15 650 000,00	28 800 000,00	42 100 000,00	1 100 000,00	200 000,00	900 000,00

2022	A	117 600 000,00	116 600 000,00	18 800 000,00	2 200 000,00	24 550 000,00	16 650 000,00	28 800 000,00	42 250 000,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	117 600 000,00	116 600 000,00	18 800 000,00	2 200 000,00	24 550 000,00	16 650 000,00	28 800 000,00	42 250 000,00	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00
2023	A	117 700 000,00	116 600 000,00	18 850 000,00	2 200 000,00	24 550 000,00	16 650 000,00	28 800 000,00	42 200 000,00	1 100 000,00	200 000,00	900 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	117 700 000,00	116 600 000,00	18 850 000,00	2 200 000,00	24 550 000,00	16 650 000,00	28 800 000,00	42 200 000,00	1 100 000,00	200 000,00	900 000,00
2024	A	118 240 000,00	117 040 000,00	18 900 000,00	2 200 000,00	24 650 000,00	16 700 000,00	28 800 000,00	42 150 000,00	1 200 000,00	300 000,00	900 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	118 240 000,00	117 040 000,00	18 900 000,00	2 200 000,00	24 650 000,00	16 700 000,00	28 800 000,00	42 150 000,00	1 200 000,00	300 000,00	900 000,00
2025	A	117 900 000,00	116 700 000,00	19 000 000,00	2 200 000,00	24 900 000,00	16 700 000,00	28 800 000,00	41 800 000,00	1 200 000,00	300 000,00	900 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	117 900 000,00	116 700 000,00	19 000 000,00	2 200 000,00	24 900 000,00	16 700 000,00	28 800 000,00	41 800 000,00	1 200 000,00	300 000,00	900 000,00
2026	A	117 824 761,00	116 624 761,00	19 000 000,00	2 200 000,00	24 800 000,00	16 700 000,00	28 800 000,00	41 824 761,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	117 824 761,00	116 624 761,00	19 000 000,00	2 200 000,00	24 800 000,00	16 700 000,00	28 800 000,00	41 824 761,00	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00

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	z tego:								
			Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
				z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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	
Wykonanie 2015		81 866 174,53	67 639 549,21	0,00	0,00	0,00	700 986,55	700 986,55	0,00	0,00	14 226 625,32
Wykonanie 2016		94 420 131,64	88 874 795,33	0,00	0,00	0,00	611 690,83	611 690,83	0,00	0,00	5 545 336,31
Plan 3 kw. 2017		120 739 779,75	99 358 439,38	0,00	0,00	0,00	674 000,00	674 000,00	0,00	0,00	21 381 340,37
Wykonanie 2017		117 657 757,06	98 921 830,46	0,00	0,00	0,00	671 372,80	671 372,80	0,00	0,00	18 735 926,60
2018	A	134 770 395,16	108 124 035,55	23 000,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	26 646 359,61
	B	658 862,67	795 343,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-136 481,00
	C	134 111 532,49	107 328 691,88	23 000,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	26 782 840,61
2019	A	126 315 276,00	103 914 174,65	38 000,00	0,00	x	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	22 401 101,35
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	126 315 276,00	103 914 174,65	38 000,00	0,00	x	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	22 401 101,35
2020	A	110 400 402,00	101 400 402,00	38 000,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	110 400 402,00	101 400 402,00	38 000,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2021	A	110 416 538,00	100 916 538,00	38 000,00	0,00	x	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	110 416 538,00	100 916 538,00	38 000,00	0,00	x	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00
2022	A	112 019 088,00	102 519 088,00	38 000,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	112 019 088,00	102 519 088,00	38 000,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00

2023	A	112 445 000,00	103 445 000,00	38 000,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	112 445 000,00	103 445 000,00	38 000,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2024	A	112 898 935,00	103 398 935,00	38 000,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	112 898 935,00	103 398 935,00	38 000,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00
2025	A	114 000 000,00	104 500 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	114 000 000,00	104 500 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00
2026	A	114 000 000,00	104 500 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	114 000 000,00	104 500 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	9 500 000,00

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 ^x	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 budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Wykonanie 2015	261 136,01	4 321 049,28	0,00	0,00	0,00	0,00	4 321 049,28	963 167,28	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	5 436 017,50	5 705 242,56	0,00	0,00	1 724 330,56	0,00	3 980 912,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	-5 436 180,78	10 191 180,78	0,00	0,00	5 436 180,78	5 436 180,78	4 755 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-4 316 760,17	10 191 180,78	0,00	0,00	5 436 180,78	4 316 760,17	4 755 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	A	-4 745 000,61	10 096 065,61	0,00	0,00	1 119 420,61	1 119 420,61	8 976 645,00	3 625 580,00	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	-4 745 000,61	10 096 065,61	0,00	0,00	1 119 420,61	1 119 420,61	8 976 645,00	3 625 580,00	0,00	0,00
2019	A	-8 000 000,00	12 824 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 824 761,00	8 000 000,00	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	-8 000 000,00	12 824 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 824 761,00	8 000 000,00	0,00	0,00
2020	A	5 149 598,00	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	0,00
	C	5 149 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	5 183 462,00	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	0,00
	C	5 183 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	5 580 912,00	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	0,00
	C	5 580 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	5 255 000,00	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	0,00
	C	5 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	5 341 065,00	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	0,00
	C	5 341 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	3 900 000,00	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	0,00
	C	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	3 824 761,00	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	0,00
	C	3 824 761,00	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:					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	
			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015		3 357 882,00	3 357 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 333 385,28	0,00	8 535 904,03	8 535 904,03
Wykonanie 2016		5 705 079,28	5 705 079,28	963 167,28	963 167,28	0,00	0,00	22 609 218,00	0,00	9 230 538,71	10 954 869,27
Plan 3 kw. 2017		4 755 000,00	4 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 609 218,00	0,00	8 865 320,87	14 301 501,65
Wykonanie 2017		4 755 000,00	4 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 609 218,00	0,00	10 466 941,38	15 903 122,16
2018	A	5 351 065,00	5 351 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 234 798,00	0,00	4 248 588,22	5 368 008,83
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 500,00	33 500,00
	C	5 351 065,00	5 351 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 234 798,00	0,00	4 215 088,22	5 334 508,83
2019	A	4 824 761,00	4 824 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 234 798,00	0,00	9 595 825,35	9 595 825,35
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	4 824 761,00	4 824 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 234 798,00	0,00	9 595 825,35	9 595 825,35
2020	A	5 149 598,00	5 149 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 085 200,00	0,00	12 649 598,00	12 649 598,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	5 149 598,00	5 149 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 085 200,00	0,00	12 649 598,00	12 649 598,00
2021	A	5 183 462,00	5 183 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 901 738,00	0,00	13 583 462,00	13 583 462,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	5 183 462,00	5 183 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 901 738,00	0,00	13 583 462,00	13 583 462,00
2022	A	5 580 912,00	5 580 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 320 826,00	0,00	14 080 912,00	14 080 912,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	5 580 912,00	5 580 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 320 826,00	0,00	14 080 912,00	14 080 912,00

2023	A	5 255 000,00	5 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 065 826,00	0,00	13 155 000,00	13 155 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	5 255 000,00	5 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 065 826,00	0,00	13 155 000,00	13 155 000,00
2024	A	5 341 065,00	5 341 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 724 761,00	0,00	13 641 065,00	13 641 065,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	5 341 065,00	5 341 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 724 761,00	0,00	13 641 065,00	13 641 065,00
2025	A	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 824 761,00	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 824 761,00	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00
2026	A	3 824 761,00	3 824 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 124 761,00	12 124 761,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 824 761,00	3 824 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 124 761,00	12 124 761,00

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności zwiększenia 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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015		4,94%	4,94%	0,00	4,94%	13,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2016		6,33%	5,36%	0,00	5,36%	10,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017		4,71%	4,71%	0,00	4,71%	7,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2017		4,79%	4,79%	0,00	4,79%	9,35%	x	x	x	x
2018	A	4,63%	4,63%	0,00	4,63%	4,08%	10,45%	10,91%	TAK	TAK
	B	-0,03%	-0,03%	0,00	-0,03%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	4,08%	10,45%	10,91%	TAK	TAK
2019	A	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	8,28%	7,35%	7,81%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	8,28%	7,35%	7,81%	TAK	TAK
2020	A	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	11,12%	6,77%	7,24%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	11,12%	6,77%	7,24%	TAK	TAK
2021	A	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	11,92%	7,83%	7,83%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	11,92%	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2022	A	5,33%	5,33%	0,00	5,33%	12,06%	10,44%	10,44%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,33%	5,33%	0,00	5,33%	12,06%	10,44%	10,44%	TAK	TAK

2023	A	5,01%	5,01%	0,00	5,01%	11,35%	11,70%	11,70%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,01%	5,01%	0,00	5,01%	11,35%	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2024	A	4,93%	4,93%	0,00	4,93%	11,79%	11,78%	11,78%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,93%	4,93%	0,00	4,93%	11,79%	11,78%	11,78%	TAK	TAK
2025	A	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	10,60%	11,73%	11,73%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	10,60%	11,73%	11,73%	TAK	TAK
2026	A	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	10,46%	11,25%	11,25%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	10,46%	11,25%	11,25%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	35 828 336,98	1 200 594,87	3 778 939,15	0,00	3 778 939,15	0,00	0,00	135 771,51	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	37 368 592,41	1 349 875,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	39 089 913,53	1 278 475,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 757,48	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	39 387 318,66	6 677 053,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 301,68	
2018	A	0,00	0,00	43 138 115,17	7 096 200,57	0,00	0,00	0,00	16 688 131,72	2 144 394,35	0,00
	B	0,00	0,00	-54 487,45	2 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200 000,00	
	C	0,00	0,00	43 192 602,62	7 093 477,57	0,00	0,00	0,00	16 688 131,72	2 144 394,35	200 000,00
2019	A	0,00	0,00	42 959 000,00	7 105 000,00	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	0,00
	C	0,00	0,00	42 959 000,00	7 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	5 149 598,00	5 149 598,00	43 000 000,00	7 111 000,00	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	0,00
	C	5 149 598,00	5 149 598,00	43 000 000,00	7 111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	5 183 462,00	5 183 462,00	43 200 000,00	7 130 000,00	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	0,00
	C	5 183 462,00	5 183 462,00	43 200 000,00	7 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	5 580 912,00	5 580 912,00	43 400 000,00	7 150 000,00	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	0,00
	C	5 580 912,00	5 580 912,00	43 400 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	5 255 000,00	5 255 000,00	43 600 000,00	7 165 000,00	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	0,00
	C	5 255 000,00	5 255 000,00	43 600 000,00	7 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	5 341 065,00	5 341 065,00	43 900 000,00	7 170 000,00	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	0,00
	C	5 341 065,00	5 341 065,00	43 900 000,00	7 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	3 900 000,00	3 900 000,00	43 900 000,00	7 175 000,00	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	0,00
	C	3 900 000,00	3 900 000,00	43 900 000,00	7 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	3 824 761,00	3 824 761,00	43 900 000,00	7 180 000,00	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	0,00
	C	3 824 761,00	3 824 761,00	43 900 000,00	7 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach 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:	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
Wykonanie 2015		635 106,74	635 106,74	0,00	1 157 708,54	1 157 708,54	0,00	838 660,91	838 660,91	0,00
Wykonanie 2016		317 426,34	317 426,34	317 426,34	887 424,59	887 424,59	887 424,59	178 327,46	178 327,46	178 327,46
Plan 3 kw. 2017		585 619,30	585 619,30	585 619,30	6 495 030,26	6 495 030,26	6 495 030,26	701 377,68	701 377,68	701 337,68
Wykonanie 2017		673 511,54	673 511,54	673 511,54	2 580 293,60	2 580 293,60	2 580 293,60	664 957,27	539 380,54	664 957,27
2018	A	284 451,14	284 451,14	284 451,14	13 055 510,06	13 055 510,06	7 837 190,06	1 135 491,68	976 673,47	1 135 491,68
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 331,99	0,00	26 331,99
	C	284 451,14	284 451,14	284 451,14	13 055 510,06	13 055 510,06	7 837 190,06	1 109 159,69	976 673,47	1 109 159,69
2019	A	454 653,82	454 653,82	454 653,82	3 305 276,00	3 305 276,00	0,00	520 193,45	454 653,82	520 193,45
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	454 653,82	454 653,82	454 653,82	3 305 276,00	3 305 276,00	0,00	520 193,45	454 653,82	520 193,45
2020	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
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
2024	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
2025	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
2026	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:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	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							
Lp		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015		3 498 513,99	3 498 513,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963 167,28	963 167,28
Wykonanie 2016		10 036,80	10 036,80	10 036,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017		7 235 597,87	7 235 597,87	7 235 597,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		6 702 437,64	5 670 903,03	6 702 437,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	A	11 996 342,86	9 318 320,00	11 996 342,86	29 384,22	29 384,22	0,00	0,00	1 625 580,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	11 996 342,86	9 318 320,00	11 996 342,86	29 384,22	29 384,22	0,00	0,00	1 625 580,00	0,00
2019	A	12 615 862,35	3 305 276,00	0,00	12 104,84	12 104,84	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	12 615 862,35	3 305 276,00	0,00	12 104,84	12 104,84	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00
2020	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
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
2024	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
2025	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
2026	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:	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
			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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	1 625 580,00	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	1 625 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	8 000 000,00	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	8 000 000,00	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	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
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
2024	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
2025	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
2026	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

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 ^x	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
Wykonanie 2015	3 357 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	5 705 079,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	4 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 755 000,00	3 827,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	A	5 351 065,00	0,00	3 827,68	3 827,68	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	3 827,68	3 827,68	0,00	0,00
	C	5 351 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	4 664 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	4 664 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	4 499 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	4 499 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	3 657 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 657 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	2 330 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 330 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2023	A	2 105 000,00	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
	C	2 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	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
	C	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 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

Legenda:

A - aktualna wartość

B - poprzednia wartość

C - różnica wartości

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr SOO.0050.1.224.2018
z dnia 2018-09-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Ropczyce, zwana dalej WPF, została opracowana zgodnie z metodyką zaproponowaną przez Ministerstwo Finansów z zastosowaniem formularza dostępnego w systemie „Bestia” w wariantcie odnoszącym się do przepływów finansowych oraz wariantcie odnoszącym się do budżetów. WPF została sporządzona na lata 2018 – 2024 tj. na okres na jaki przypada spłata rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i planowanych do zaciągnięcia w 2018 r.

Gmina Ropczyce nie wykazuje Załącznika do WPF „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, gdyż obecnie nie realizuje i nie planuje realizacji w kolejnych latach wieloletnich przedsięwzięć.

Gmina nie posiada zawartych umów partnerstwa publiczno-prywatnego.

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana w oparciu o analizę wykonania budżetu gminy za lata 2015-2016 (dane historyczne) wraz z uwzględnieniem założeń makroekonomicznych na lata 2017 - 2018 przyjętych przez Radę Ministrów do przygotowania Ustawy Budżetowej i wskaźników na lata następne.

Dochody budżetu zostały oszacowane według poszczególnych źródeł zgodnie z Załącznikiem nr 1, stanowiącym integralną część objaśnień do wartości przyjętych w WPF.

Przy szacowaniu i prognozowaniu dochodów podatkowych pobieranych przez gminę przyjęto następujące założenia:

1) podatek od nieruchomości od osób prawnych

- stawki podatkowe na poziomie lat wcześniejszych w latach 2017-2019, stawki od roku 2020 do 2024 jako coroczny wzrost stawek podatkowych o kilka procent,
- rozpoczęcia działalności gospodarczej przez nowe podmioty prawne od 2017 r.,
- kontrole prawidłowości złożonych deklaracji podatkowych osób prawnych ,
- kontrole w zakresie sprawdzenia czy wszystkie nieruchomości są objęte należnym podatkiem,
- ściągальność podatków wyniesie około 98%;

2) podatek od nieruchomości od osób fizycznych:

- stawki podatkowe na poziomie lat wcześniejszych w latach 2017-2019, stawki od roku 2020 do 2024 jako coroczny wzrost stawek podatkowych o kilka procent,
- rozpoczęcia działalności gospodarczej przez nowe podmioty prawne od 2017 r.,
- kontrole prawidłowości złożonych deklaracji podatkowych osób prawnych ,
- kontrole w zakresie sprawdzenia czy wszystkie nieruchomości są objęte należnym podatkiem,
- ściągальność podatków wyniesie około 98%;

3) podatek od środków transportowych od osób prawnych i od osób fizycznych:

- wzrost stawek podatkowych w latach 2020-2024 w różnym stopniu procentowym, brak zmiany stawek podatkowych w latach 2018-2019 r.;

4) pozostałe podatki – wzrost o około od 1% do 3% w poszczególnych latach począwszy od 2020 roku.

Podstawą do obliczenia podatków i opłat pobieranych przez Gminę Ropczyce były założenia wysokości stawek podatkowych i opłat uchwalonych na sesji podatkowej w październiku 2017 r. Przy analizie przy prawie stałych stawkach uwzględniono również ewentualnych nowych podatników, którzy inwestują na terenie Gminy Ropczyce.

Zgodnie z przepisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Gmina Ropczyce otrzymała informacje o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018,
- planowanej na 2018 rok kwocie dochodów z tytułu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Wskaźnik wzrostu dochodów z tytułu subwencji ogólnej w 2018 r. ustalono w oparciu o analizę wskaźników wzrostu w latach poprzednich. W stosunku do subwencji oświatowej uwzględniono wskaźnik wzrostu plac, liczbę uczniów w prognozowanym okresie.

Przy szacowaniu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) w 2018 r. uwzględniono rządowe założenia, aby minimalne wynagrodzenie za pracę w 2018 r. wynosiło 2,1 tys. zł brutto, co oznacza wzrost o 100 zł w stosunku do 2017 r. (obecnie pensja minimalna to 2 tys. zł brutto). przy założeniach makroekonomicznych wzrost gospodarczy w Polsce w 2017 r. ma wynieść 3,6 proc. Podstawowym czynnikiem wzrostu będzie prywatny popyt krajowy, wspierany oczekiwanym przyspieszeniem inwestycji publicznych, finansowanych ze środków unijnych. Zgodnie z prognozą, w 2018 r. wzrost PKB w ujęciu realnym przyspieszy i osiągnie 3,8 proc.

W 2017 r. przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej wzrosło o 3,2 proc., aby w kolejnym roku zwiększyć się o kolejne 0,8 proc. Oczekiwana jest też kontynuacja spadkowej tendencji dotyczącej stopy bezrobocia. Szacuje się, że stopa bezrobocia na koniec 2017 r. spadnie do 7,2 proc., a na koniec 2018 r. wyniesie 6,4 proc. wobec 8,3 proc. z końca 2016 r.

Poprawa sytuacji na rynku pracy sprzyjać będzie wzrostowi wynagrodzeń. Przewiduje się, że w 2017 r. nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie 4,8 proc. wobec 3,6 proc. wzrostu zanotowanego średnio w 2016 r. W 2018 r. przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej zwiększy się o 4,7 proc. Uwzględniając oczekiwany wzrost zatrudnienia w latach 2017-2018 należy spodziewać się istotnego wsparcia dochodów gospodarstw domowych ze strony rynku pracy. Dodatkowo kontynuowane będzie wsparcie dochodów rodzin w związku z realizacją programu „Rodzina 500+”. Pozwala to przewidywać, że w 2017 r. realny wzrost spożycia prywatnego przyspieszy do 4,0 proc. wobec 3,8 proc. w roku ubiegłym. W 2018 r. realne tempo wzrostu konsumpcji prywatnej wyniesie 3,5 proc.

Prognozuje się, że po okresie deflacji w latach 2015-2016, od 2017 r. średnioroczne zmiany inflacji będą stopniowo zmierzać w kierunku celu wyznaczonego przez Narodowy Bank Polski. W warunkach stabilizacji sytuacji na rynkach surowcowych i rynku żywności, średnioroczny wskaźnik inflacji w 2017 r. powinien ukształtować się na poziomie 1,8 proc., w 2018 r. powinien przyspieszyć do 2,3 proc.

Wobec powyższego założono wysokość dochodów

z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych w stosunku do 2017 roku w roku 2019, natomiast w latach 2020 - 2024 wzrost.

Stosownie do przepisów ustawy o finansach publicznych Gmina Ropczyce otrzymała wynikającą z projektu ustawy budżetowej na 2018 rok informację o kwotach:

- dotacji związanych z realizacją przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej,
- dotacji na realizację przez gminy zadań własnych oraz innych zadań.

Dotacje na zadania własne i zadania zlecone zostały zwiększone znacząco w porównaniu do lat wcześniejszych o wprowadzenie w 2016 roku nowego świadczenia wychowawczego Program 500+.

W skali budżetu Gminy Ropczyce w porównaniu z założeniami do budżetu na 2017 rok dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na 2018 rok wzrosły o około 4%.

Pozostałe dochody pochodzą między innymi z czynszów, dzierżaw, opłat za korzystanie

z przedszkoli, odpłatności za posiłki w szkołach i przedszkolach, opłat i kar za korzystanie ze środowiska, odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, dywidend itp. Zaplanowano w prognozowanym okresie tj. w latach 2018 - 2024 odpowiednio wyżej lub niżej, w zależności od planowanych dochodów podatkowych.

Łącznie dochody bieżące w prognozowanym okresie w latach 2019 - 2024 kształtować się będą odpowiednio w wysokości powyżej 115 mln złotych.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane z następujących źródeł:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,
- dotacji przeznaczonych na inwestycje.

Dochody majątkowe w 2018 r. w kwocie 807 000,00 zł stanowią wpływy ze sprzedaży nieruchomości. Na w/w kwotę składa się dochód z planowanych sprzedaży nieruchomości gruntowych m.in.:

- przy ul. Robotniczej 1 działka pod budownictwo mieszkaniowe,
- przy ul. Borki Chechelskie 1 działka pod budownictwo mieszkaniowe,
- na Osiedlu Witkowice 2 działki pod budownictwo mieszkaniowe,
- działki przy ul. Zielonej dawny PKS pod działalność usługową,
- lokal mieszkalny na rzecz najemcy zgodnie ze złożonym wnioskiem o kupno,
- działki pod garażami na rzecz użytkownika wieczystego.

Kwoty przyjęte do kalkulacji dochodów ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o wartości

wskazane w operatach szacunkowych dotyczących nieruchomości przeznaczonych w 2018 roku do zbycia oraz o aktualne ceny rynkowe. Należy zauważyć, że oprócz powyżej wskazanych nieruchomości, Gmina Ropczyce może sprzedawać także inne nieruchomości, których usytuowanie nie pozwala na ich samodzielne zagospodarowanie przez Gminę. Wówczas na wniosek właścicieli nieruchomości sąsiednich, działki te mogą podlegać zbyciu. Dochody z tego tytułu generalnie zależne są od ilości złożonych w tych sprawach wniosków.

Prognoza wydatków bieżących na lata 2018 – 2024 została zaprezentowana w Załączniku nr 1 w podziale na następujące grupy:

- 1) wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
 - b) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych,
- 2) dotacje na zadania bieżące,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- 4) wydatki na obsługę długu,
- 5) rezerwa ogólna i celowa.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących jako podstawę przyjęto prognozowane wykonanie za 2017 r.

W stosunku do wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przyjęto poziom 2016 roku, w 2017 o zaplanowanym wzroście około 5%. W latach następnych zaplanowano wzrost o około 1,5%. Zaplanowano pozostałe wydatki, tj. w latach 2018-2022 wszystkie wydatki zostały zaplanowane w oparciu o prawdopodobne wykonanie wydatków bieżących według projektu na 2017 rok oraz wykonywanych zadań.

Do wydatków związanych z funkcjonowaniem JST wliczono wydatki rozdziału 75022 „Rady gmin(miast i miast na prawach powiatu)” oraz 75023 „Administracja publiczna”. Minimalny wzrost wydatków związanych z realizacją statutowych zadań oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, oznacza konieczność wprowadzenia w latach 2018-2024 roku głębszej analizy planowanych i realizowanych wydatków na te grupy wydatków, a tym samym szukania maksymalnych oszczędności w wydatkowaniu środków publicznych przez wszystkie jednostki budżetowe Gminy Ropczyce.

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie średniej z lat wcześniejszych, brano pod uwagę możliwości rozpoczęcia i zakończenia inwestycji w planowanym czasie, możliwości pozyskania środków z zewnątrz na dane zadanie.

W poszczególnych budżetach w oparciu o III kwartał 2017 r., prawdopodobne wykonanie budżetu na koniec 2017 r., oraz biorąc pod uwagę zapisy budżetu na 2018 r., skorygowano planowane dochody i wydatki w latach 2019-2026. W latach 2020-2026 zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Wydatki na obsługę długu stanowią odsetki od zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2017 roku oraz w 2018 roku. Dla odsetek od wyżej wymienionych kredytów i pożyczek przyjęto średni wskaźnik WIBOR 1M wraz ze stosownymi marżami oraz wysokość spłacanych w poszczególnych latach rat kapitałowych.

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zostały zaplanowane w wysokościach wynikających

z zawartych umów z pożyczkodawcami i bankami. Rozchody z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku kredytów zostały zaplanowane w wysokościach uwzględniających już zaciągnięte kredyty i pożyczki wynoszą **5 351 065,00 zł.**

Rozchody z tytułu planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku kredytów i pożyczek również zostały zaplanowane i przewidywane są do spłaty w latach 2019 - 2024.

Planowana w WPF na koniec 2018 r. w zapisana kwota długu wynosi **26 234 798,00 złotych.**

W 2018 roku zaplanowano przychody w łącznej kwocie **10 096 065,61 zł**, z tego: przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz emisji obligacji gminnych kwota 8 976 645,00 zł oraz wolne środki z 2017 roku w kwocie 1 119 420,61 zł.

Oceny ryzyka scenariusza ukształtowania się podstawowych wielkości budżetowych w latach 2018 - 2024 r. przedstawiona została poniżej.

Przyjęte w projekcie WPF wielkości: dochodów bieżących, dochodów majątkowych, wydatków bieżących, wydatków majątkowych oraz spłaty z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych, spowodowały, że wskaźnik zadłużeń i spłaty liczony według artykułu 170 „starej” ustawy z 2005 roku o finansach publicznych, mieści się w środkowej części dopuszczalnych wskaźników (wskaźnik zadłużenia do dochodów może wynieść maksymalnie 60 %, wskaźnik spłaty kredytów i odsetek w roku maksymalnie może wynieść 15% planowanych dochodów).

Przyjęte w WPF wielkości: dochodów bieżących, dochodów majątkowych, wydatków bieżących, wydatków majątkowych oraz spłaty z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i emisji obligacji gminnych na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych, spowodowały, że wskaźnik zadłużeń i spłaty liczony według artykułu 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, mieści się w dopuszczalnych granicach. Artykuł 243 w/w ustawy mówi, że: średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu musi być równa lub wyższy od wskaźnika przypadającego na dany rok budżetowy, iloraz spłaty kredytów i odsetek do dochodów ogółem.

Rok 2018 to kolejny, w którym obowiązuje nowy tj. wymieniony wyżej sposób obliczania możliwości spłaty kredytów oraz zaciągania nowych zobowiązań kredytowych. Relacje z budżetów 2015, 2016 i 2017 roku będą miały bezpośredni wpływ na wskaźniki 2018, o których mowa w art. 243 ustawy.

W WPF spłata zobowiązań z tytułu planowanych do zaciągnięcia na finansowanie deficytu budżetu gminy oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych, a także z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych będą kształtować się następująco:

- w 2018 roku wskaźnik wynosi 4,63 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 10,45 %,
- w 2019 roku wskaźnik wynosi 4,74 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 7,35 %,
- w 2020 roku wskaźnik wynosi 5,18 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 6,77 %,
- w 2021 roku wskaźnik wynosi 5,17 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 7,83 %,
- w 2022 roku wskaźnik wynosi 5,33 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 10,44 %,
- w 2023 roku wskaźnik wynosi 5,01 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,70 %,
- w 2024 roku wskaźnik wynosi 4,93 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,78 %,
- w 2025 roku wskaźnik wynosi 3,56 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,73 %,
- w 2026 roku wskaźnik wynosi 3,42 %, przy maksymalnej dopuszczalnej wielkości 11,25 %.

Jednocześnie należy bezwzględnie od 2019 roku zaplanować wyższe wydatki majątkowe oraz zobowiązać wszystkie jednostki budżetowe zostały do wskazania źródeł możliwości zmniejszenia kosztów swojej działalności lub pozyskania dodatkowych dochodów. Wszystkie wprowadzone i planowane do wprowadzenia działania mają na celu: zwiększenie różnic między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, wygospodarowanie z dochodów jak najwyższej kwoty, która pozwoli sfinansować planowane do realizacji inwestycje oraz będzie mogła być przeznaczona na rozchody, bez konieczności zaciągania nowych zobowiązań kredytowych.

Reasumując w latach obejmujących Wieloletnią Prognozę Finansową Gmina Ropczyce musi

wypracowywać jak najwyższe dochody majątkowe, jak najwyższe wydatki inwestycyjne, jak najwyższe dochody bieżące, jak najniższe wydatki bieżące. Jednocześnie w każdym roku należy analizować konieczność zaciągnięcia nowych zobowiązań kredytowych. Jest to o tyle istotne, że od 2011 roku nowe rozporządzenie Ministra Finansów z 23 grudnia 2010 roku do zadłużenia nakazuje rozliczanie wliczać nie tylko kredyty i pożyczki czy papiery dłużne, ale także zobowiązania wynikające z umów o partnerstwie publiczno - prywatnym, leasingu i umów z odroczonym terminem zapłaty dłuższym niż rok.

Ponadto zbliżanie się w skali kraju wskaźnika długu publicznego do wysokości 55 %, może spowodować, że wprowadzone zostaną w finansach publicznych, a to oznacza również w JST dalsze obostrzenia. W związku z tym należy w sposób bardzo konsekwentny pilnować wszystkich relacji budżetowych, tak aby nałożone na gminę zadania były realizowane, natomiast zmniejszała się ogólna kwota zobowiązań kredytowych i pożyczkowych oraz kosztów obsługi tych zobowiązań.

W latach 2018 – 2026 wydatki bieżące i majątkowe nie występują w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokościach środków pozostających do dyspozycji po odliczeniu od dochodów ogółem wydatków bieżących, w tym kosztów obsługi długu oraz rozchodów z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Środki pozostające do dyspozycji na zadania inwestycyjne w latach 2018- 2026 kształtują się następująco:

- w 2018 roku kwota **26 646 359,61 zł**,
- w 2019 roku kwota 20 401 101,35 zł,
- w 2020 roku kwota 9 000 000,00 zł,
- w 2021 roku kwota 9 500 000,00 zł,
- w 2022 roku kwota 9 500 000,00 zł,
- w 2023 roku kwota 9 000 000,00 zł,
- w 2024 roku kwota 9 500 000,00 zł,
- w 2025 roku kwota 9 500 000,00 zł,
- w 2026 roku kwota 9 500 000,00 zł.

Wprowadzenie dodatkowych zadań inwestycyjnych w okresie od 2018 oraz w latach następnych objętych wieloletnią prognozą finansową będzie możliwe pod warunkiem pozyskania dodatkowych dochodów z budżetu Unii Europejskiej lub innych źródeł zewnętrznych lub też w przypadku możliwości zaplanowania przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji obligacji. Dodatkowo wydatki inwestycyjne można zwiększyć poprzez znaczne zmniejszenie wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych i wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz samorządowych instytucji kultury.

Należy nadmienić, że od 2014 roku obowiązuje nowy sposób obliczania możliwości zaciągania zobowiązań kredytowych i spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych. Dla każdej JST możliwości te będą określone indywidualnie, tj. przy uwzględnieniu budżetów danej JST z trzech lat budżetowych poprzedzających dany rok budżetowy. Szczegółowo określa te zasady artykuł 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku.

Prognoza kwoty długu wskazuje na bezpieczny dotychczas poziom zadłużenia, który nie powoduje przekroczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wprowadzony został w miesiącu kwietniu i maju 2018 r. Uchwałami Rady Miejskiej w Ropczycach **planowany deficyt w 2018 roku na kwotę 4 745 000,61 zł**, którego źródłem sfinansowania są wprowadzone wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bankowym na koniec 2017 roku oraz planowany do zaciągnięcia kredyt bankowy oraz emisja obligacji gminnych.

W latach od 2020 r. do 2026 r. zaplanowano dochody wyższe w stosunku do wydatków, co

w każdym roku budżetowym powoduje powstanie nadwyżki budżetowej. Nadwyżka budżetowa w każdym roku budżetowym w całości została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

W zakresie poręczeń i gwarancji zaplanowano w 2018 roku kwotę 23 000,00 zł na podstawie podjętej 30 czerwca 2017 roku przez Radę Miejską w Ropczycach Uchwałę Nr XL/389/17 w sprawie udzielenia poręczenia kredytu długoterminowego zaciągniętego przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Ropczycach. Zaplanowano udzielenie poręczenia od roku 2018 do 2047 na łączną kwotę kredytu (kapitał) 2 250 000,00 zł. Poręczenie dotyczy 50% wartości kredytu tj. 1 125 000,00 zł

z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadania związanego z „Budową budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Ropczycach przy ul. Mehoffera”.

W związku z powyższym wprowadzone zostały w WPF za okres 2018-2024 wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji (kol.2.1.1) wg następujących lat:

- 1) 2018 rok - na kwotę 23 000,00 zł (50% kapitału),
- 2) 2019 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 3) 2020 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 4) 2021 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 5) 2022 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 6) 2023 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 7) 2024 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 8) 2025 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 9) 2026 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 10) 2027 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 11) 2028 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 12) 2029 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 13) 2030 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 14) 2031 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 15) 2032 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 16) 2033 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 17) 2034 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 18) 2035 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 19) 2036 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 20) 2037 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 21) 2038 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 22) 2039 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 23) 2040 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 24) 2041 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 25) 2042 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 26) 2043 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 27) 2044 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 28) 2045 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 29) 2046 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału),
- 30) 2047 rok - na kwotę 38 000,00 zł (50% kapitału).

Poręczenie udzielone zostaje od dnia podpisania umowy do dnia 31 grudnia 2047 roku.

Roszczenia mogące wynikać z udzielonego poręczenia pokryte zostaną ze środków własnych gminy. Środki, o których mowa wyżej zabezpieczone zostaną w budżecie Gminy Ropczyce w latach 2018 – 2047 w wysokości określonej każdorazowo w uchwale budżetowej na dany rok.

Odpowiedzialność Gminy Ropczyce z tytułu udzielonego poręczenia ograniczona będzie w każdym roku trwania poręczenia do kwot zabezpieczonych w budżecie Gminy Ropczyce w latach 2018 –

2047.

Poręczyciel – Gmina Ropczyce ponosić będzie odpowiedzialność za zobowiązania dłużnika w przypadku gdy dłużnik ich nie wykona zgodnie z treścią umowy kredytu, według obowiązującego dłużnika harmonogramu spłat pożyczki, z wyłączeniem możliwości dochodzenia od poręczyciela kwot przewyższających w danym roku sum zabezpieczonych w budżecie gminy w latach 2018 – 2047, również w razie postawienia poręczanego kredytu w stan natychmiastowej wymagalności.

Poręczenie udzielone obowiązuje tylko w przypadku zawarcie umowy kredytu, na cele określone w Uchwale Nr XL/389/17 z dnia 30 czerwca 2017 roku. Umowę kredytu nr 18/0796 na przedsięwzięcie inwestycyjno-budowlane realizowane w ramach rządowego programu popierania budownictwa mieszkaniowego podpisano dnia 27 lutego 2018 roku w Krakowie, pomiędzy Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie a Towarzystwem Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

w Ropczycach.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzono po stronie wydatków majątkowych zadanie pn.

"Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Dębicko-Ropczyckiego Obszaru Funkcjonalnego - etap II" , na które gmina Ropczyce zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu ze Środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, otrzymuje razem z Gminą Żyraków i Gminą Dębica dofinansowanie na w/w zadanie w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych. Zgodnie z wnioskiem wartość w/w zadania realizowanego przez Gminę Ropczyce wynosić będzie 19 459 762,35 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2018-2019.

Źródłami zaplanowanych wydatków na zadanie będzie:

- w 2018 r. dotacja UE (85% wydatków kwalifikowanych - 5 218 320,00 zł), środki Gminy Ropczyce (15% wydatków kwalifikowanych i kwota wydatków niekwalifikowanych - emisja obligacji 1 625 580,00 zł),

- w 2019 r. dotacja UE (85% wydatków kwalifikowanych 3 305 276,00 zł), środki Gminy Ropczyce (15% wydatków kwalifikowanych i kwota wydatków niekwalifikowanych - emisja obligacji 8 000 000,00 zł oraz dochody własne Gminy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 1 310 586,35 zł).