

**UCHWAŁA NR IX/...../2016
RADY MIEJSKIEJ W KLESZCZELACH**

z dnia 2016 r.

w sprawie zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2021 r.

Na podstawie art. 212, art.213, art. 217, art. 235 i art. 236 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015 r. poz.238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890 i 2150 oraz z 2016 r. poz. 195) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) uchwala się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VII/83/2015 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2021, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia do dokonanych zmian stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kleszczel.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Lange

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr / /2016 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia kwietnia 2016 roku
"Załącznik Nr 1"

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 - 2021

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 2013	8551653,94	7158640,05	748088	3910,86	1826656,8	1117020,81	2907032	1483356,77	1393013,89	-275,45	1391414,34	
Wykonanie 2014	9128944,01	7577627,74	815345	2306,16	2008572,19	1208240,39	3064692	1596698,99	1551316,27	297489,21	1231316,2	
Plan 3 kw. 2015	8514955	7532475	975400	2000	1997225	1248700	3035989	1432480	982480	450000	532480	
Wykonanie 2015	8664727,6	7553873,19	983905	1,48	1881111,51	1126695,08	3035989	1553028,47	1110854,41	215033,46	895820,95	
2016	a	8035413	7649913	953385	500	1873502	1194000	2871272	1884569	385500	0	
	b	925213	925213	3748	0	0	0	30007	891273	0	0	
	c	7110200	6724700	949637	500	1873502	1194000	2841265	993296	385500	0	
2017	a	7699400	7449400	970000	300	1940000	1240000	2850000	1638000	250000	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	7699400	7449400	970000	300	1940000	1240000	2850000	1638000	250000	0	
2018	a	7599400	7449400	970000	300	1940000	1240000	2850000	1638000	150000	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	7599400	7449400	970000	300	1940000	1240000	2850000	1638000	150000	0	
2019	a	7599400	7449400	970000	300	1940000	1240000	2800000	1638000	150000	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	7599400	7449400	970000	300	1940000	1240000	2800000	1638000	150000	0	
2020	a	7499400	7449400	970000	300	1940000	1240000	2800000	1638000	50000	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	7499400	7449400	970000	300	1940000	1240000	2800000	1638000	50000	0	

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]												
2021	a	7499400	7449400	970000	300	1950000	1240000	2800000	1638000	50000	50000	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	7499400	7449400	970000	300	1950000	1240000	2800000	1638000	50000	50000	0	

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 późn. 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 bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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 2013	6983943,14	6688174,65	0	0	0	33411,38	33411,38	0	0	295768,49
Wykonanie 2014	8894047,76	7096011,03	0	0	0	25356,03	25356,03	0	0	1798036,73
Plan 3 kw. 2015	9809285	7499821	0	0	0	55000	55000	0	0	2309464
Wykonanie 2015	8698000,15	7055321,95	0	0	0	18405	18405	0	0	1642678,2
2016	a	8997771	7768568	0	0	0	40000	40000	0	1229203
	b	1186271	1049452	0	0	0	0	0	0	136819
	c	7811500	6719116	0	0	0	40000	40000	0	1092384
2017	a	7330700	7030700	0	0	0	30000	30000	0	300000
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	7330700	7030700	0	0	0	30000	30000	0	300000
2018	a	7230700	7030700	0	0	0	20000	20000	0	200000
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	7230700	7030700	0	0	0	20000	20000	0	200000
2019	a	7230800	7030800	0	0	x	15000	15000	0	200000
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0
	c	7230800	7030800	0	0	x	15000	15000	0	200000
2020	a	7319400	7119400	0	0	x	8000	8000	0	200000
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0
	c	7319400	7119400	0	0	x	8000	8000	0	200000
2021	a	7329400	7129400	0	0	x	5000	5000	0	200000
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0
	c	7329400	7129400	0	0	x	5000	5000	0	200000

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 zaciąganiem długu	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu		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 2013	1567710,8	34123,35	0	0	26123,35	0	0	0	8000	0	
Wykonanie 2014	234896,25	248134,15	0	0	248134,15	248134,15	0	0	0	0	
Plan 3 kw. 2015	-1294330	1483030	0	0	483030	483030	1000000	811300	0	0	
Wykonanie 2015	-33272,55	483030,4	0	0	483030,4	33272,55	0	0	0	0	
2016	a	-962358	1151058	0	0	261058	261058	890000	701300	0	0
	b	-261058	261058	0	0	261058	261058	0	0	0	0
	c	-701300	890000	0	0	0	0	890000	701300	0	0
2017	a	368700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	368700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	a	368700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	368700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	a	368600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	368600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	a	180000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	180000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	a	170000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	170000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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:					
		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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	1345700	1345700	1238900	1238900	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	188700	188700	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	188700	188700	0	0	0	0	0
2016	a	188700	188700	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	188700	188700	0	0	0	0
2017	a	368700	368700	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	368700	368700	0	0	0	0
2018	a	368700	368700	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	368700	368700	0	0	0	0
2019	a	368600	368600	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	368600	368600	0	0	0	0
2020	a	180000	180000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	180000	180000	0	0	0	0
2021	a	170000	170000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	170000	170000	0	0	0	0

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 2013	944982,35	0	470465,4	496588,75
Wykonanie 2014	943400	0	481616,71	729750,86
Plan 3 kw. 2015	754700	0	32654	515684
Wykonanie 2015	754700	0	498551,24	981581,64
2016	a	1456000	0	-118655
	b	0	0	-124239
	c	1456000	0	5584
2017	a	1087300	0	418700
	b	0	0	0
	c	1087300	0	418700
2018	a	718600	0	418700
	b	0	0	0
	c	718600	0	418700
2019	a	350000	0	418600
	b	0	0	0
	c	350000	0	418600
2020	a	170000	0	330000
	b	0	0	0
	c	170000	0	330000
2021	a	0	0	320000
	b	0	0	0
	c	0	0	320000

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	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{(1) - [(5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1) + (5.1.2)]}{[(1) - (1.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (1.1.1) + (1.2.1) - (2.1) - (2.1.2) + (1.5.2)]}{[(1) - (1.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	16,13%	1,64%	0	1,64%	5,50%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	0,28%	0,28%	0	0,28%	0,53%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	2,86%	2,86%	0	2,86%	5,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	2,39%	2,39%	0	2,39%	8,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	a	2,85%	2,85%	0	2,85%	3,32%	6,57%	TAK	TAK
	b	-0,37%	-0,37%	0	-0,37%	-2,18%	0,00%	TAK	TAK
	c	3,22%	3,22%	0	3,22%	5,50%	6,57%	TAK	TAK
2017	a	5,18%	5,18%	0	5,18%	8,69%	5,84%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	-0,73%	NIE	TAK
	c	5,18%	5,18%	0	5,18%	8,69%	6,57%	TAK	TAK
2018	a	5,11%	5,11%	0	5,11%	7,48%	5,89%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	-0,73%	NIE	TAK
	c	5,11%	5,11%	0	5,11%	7,48%	6,62%	TAK	TAK
2019	a	5,05%	5,05%	0	5,05%	7,48%	6,50%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	-0,72%	NIE	NIE
	c	5,05%	5,05%	0	5,05%	7,48%	7,22%	TAK	TAK
2020	a	2,51%	2,51%	0	2,51%	5,07%	7,88%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	2,51%	2,51%	0	2,51%	5,07%	7,88%	TAK	TAK
2021	a	2,33%	2,33%	0	2,33%	4,93%	6,68%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	2,33%	2,33%	0	2,33%	4,93%	6,68%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0	1311577	3107486	954710,82	15	0	15	295768,49	0	122534
Wykonanie 2014	0	0	3154455,26	1060911,15	0	0	0	821369,5	816164,05	160503,18
Plan 3 kw. 2015	0	188700	3250981	1008702	0	0	0	582854	1646930	79680
Wykonanie 2015	0	188700	3128688,88	1016519,95	0	0	0	582378,7	980619,5	79680
2016	a	0	0	3357349	1139552	0	0	0	907230	321973
	b	0	0	11371	3700	0	0	0	114846	21973
	c	0	0	3345978	1135852	0	0	0	792384	300000
2017	a	368700	368700	3223000	1147000	0	0	0	300000	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	368700	368700	3223000	1147000	0	0	0	300000	0
2018	a	368700	368700	3256000	1147000	0	0	0	200000	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	368700	368700	3256000	1147000	0	0	0	200000	0
2019	a	368600	368600	3288000	1147000	0	0	0	200000	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	368600	368600	3288000	1147000	0	0	0	200000	0
2020	a	180000	180000	3320000	1147000	0	0	0	200000	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	180000	180000	3320000	1147000	0	0	0	200000	0
2021	a	170000	170000	3320000	1147000	0	0	0	200000	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	170000	170000	3320000	1147000	0	0	0	200000	0

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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 2013	0	0	0	1391414,34	1391414,34	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	1231316,2	1231316,2	1231316,2	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	4997	4997	4997	532480	532480	532480	5879	4997	4997
Wykonanie 2015	19522,42	19522,42	19522,42	591294,45	591294,45	591294,45	33060,12	19522,45	19522,45
2016	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0

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, projekt 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	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
Formuła									
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	1762390,24	1301316,2	1759290,24	458074,04	458074,04	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	1614296	532480	782996	250516	250516	0	0	0	0
Wykonanie 2015	796107,2	528481,49	782031,04	267025,71	252949,55	0	0	0	0
2016	a	444436	0	0	444436	0	0	411300	0
	b	240000	0	0	240000	0	0	260000	0
	c	204436	0	0	204436	0	0	151300	0
2017	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0

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
Formuła									
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	a	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata 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 2013	1345700	1582,35	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	1582,35	1582,35	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	188700	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	188700	0	0	0	0	0	0
2016	a	188700	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	188700	0	0	0	0	0
2017	a	188700	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	188700	0	0	0	0	0
2018	a	188700	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	188700	0	0	0	0	0
2019	a	188600	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	188600	0	0	0	0	0
2020	a	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0
2021	a	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0

* 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

Objaśnienia do dokonanych zmian w WPF na lata 2016-2021

W ramach dokonanych zmian :

- naniesiono aktualne kwoty z wykonania budżetu gminy za 2015 r, zgodnie ze sporządzonymi sprawozdaniami na dzień 31.12.2015 r.
- wprowadzono aktualny plan dochodów i wydatków po dokonanych zmianach w budżecie w 2016 roku,
- zwiększono deficyt budżetu do kwoty 962.358 zł.

Deficyt pokryty zostanie przychodami:

- planowanej pożyczki w kwocie 701.300 zł,
- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 261.058 zł.