

**ZARZĄDZENIE NR 63/2016**  
**WÓJTA GMINY MAŁKINIA GÓRNA**

z dnia 30 czerwca 2016 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Małkinia Górna na lata 2016 - 2027.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 roku, poz.885 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. W uchwale Nr 95/XVII/2015 Rady Gminy Małkinia Górna z dnia 21 grudnia 2015 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Małkinia Górna na lata 2016-2027 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 95/XVII/2015 Rady Gminy Małkinia Górna z dnia 21 grudnia 2015 roku otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Do zarządzenia dołącza się objaśnienia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

**mgr Bożena Kordek**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 63/2016 Wójta Gminy Małkinia Górna z dnia 30 czerwca 2016 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	32 814 356,44	32 072 650,40	5 676 774,00	-49 661,24	7 162 019,26	5 634 613,89	12 538 312,00	5 622 208,00	741 706,04	319 951,71	406 557,43
Wykonanie 2014	34 336 843,45	33 575 192,08	5 966 690,00	-126 725,29	8 028 869,93	5 920 652,50	12 646 026,00	6 042 785,26	761 651,37	120 168,10	626 286,37
Plan 3 kw. 2015	38 790 009,04	36 006 168,89	6 287 350,00	135 000,00	8 299 347,00	5 919 051,00	13 320 724,00	6 035 364,48	2 783 840,15	115 000,00	2 583 840,15
Wykonanie 2015	37 026 869,93	35 098 726,80	6 341 872,00	189 312,12	7 751 060,14	5 453 956,39	13 320 724,00	6 399 486,25	1 928 143,13	139 274,70	1 705 541,53
2016	47 532 934,89	43 955 883,98	7 035 125,00	350 000,00	8 854 132,00	6 040 500,00	13 935 591,00	10 995 978,98	3 577 050,91	20 000,00	3 537 050,91
2017	47 166 636,00	37 479 636,00	7 170 000,00	160 000,00	8 400 000,00	6 107 382,00	14 300 000,00	5 379 792,00	9 687 000,00	220 000,00	9 459 960,00
2018	44 509 989,00	37 698 889,00	7 200 000,00	160 000,00	8 600 000,00	6 290 604,00	14 000 000,00	5 444 350,00	6 811 100,00	251 000,00	6 560 000,00
2019	40 717 812,00	36 467 812,00	7 200 000,00	160 000,00	8 800 000,00	6 400 000,00	14 100 000,00	5 500 000,00	4 250 000,00	250 000,00	4 000 000,00
2020	41 160 000,00	37 110 000,00	7 200 000,00	160 000,00	9 000 000,00	6 600 000,00	14 380 000,00	5 500 000,00	4 050 000,00	50 000,00	4 000 000,00
2021	39 382 000,00	37 382 000,00	7 200 000,00	160 000,00	9 200 000,00	6 800 000,00	14 600 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2022	39 757 000,00	37 757 000,00	7 200 000,00	160 000,00	9 400 000,00	7 000 000,00	14 900 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2023	40 080 000,00	38 080 000,00	7 200 000,00	160 000,00	9 600 000,00	7 200 000,00	15 200 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2024	40 480 000,00	38 480 000,00	7 200 000,00	160 000,00	9 800 000,00	7 400 000,00	15 560 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2025	40 946 000,00	38 946 000,00	7 200 000,00	160 000,00	10 100 000,00	7 700 000,00	15 800 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	41 320 000,00	39 320 000,00	7 200 000,00	160 000,00	10 260 000,00	7 900 000,00	16 200 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2027	41 760 000,00	39 760 000,00	7 200 000,00	160 000,00	10 450 000,00	8 100 000,00	16 430 000,00	5 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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	30 815 527,32	29 355 790,28	0,00	0,00	0,00	719 213,73	719 213,73	0,00	0,00	1 459 737,04
Wykonanie 2014	33 312 925,56	31 493 480,06	0,00	0,00	0,00	581 448,41	581 448,41	0,00	0,00	1 819 445,50
Plan 3 kw. 2015	38 855 497,63	32 364 915,42	0,00	0,00	0,00	507 064,00	507 064,00	0,00	0,00	6 490 582,21
Wykonanie 2015	35 743 603,46	31 964 130,51	0,00	0,00	0,00	454 064,05	454 064,05	0,00	0,00	3 779 472,95
2016	47 510 455,95	38 271 847,32	0,00	0,00	0,00	483 500,00	483 500,00	0,00	0,00	9 238 608,63
2017	45 529 298,00	31 899 298,00	0,00	0,00	0,00	425 272,00	425 272,00	0,00	0,00	13 630 000,00
2018	42 792 651,00	32 592 651,00	0,00	0,00	0,00	363 410,00	363 410,00	0,00	0,00	10 200 000,00
2019	39 141 904,00	33 001 904,00	0,00	0,00	x	299 322,00	299 322,00	0,00	0,00	6 140 000,00
2020	39 976 496,50	33 836 496,50	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	6 140 000,00
2021	38 452 312,00	34 312 312,00	0,00	0,00	x	199 000,00	199 000,00	0,00	0,00	4 140 000,00
2022	38 874 312,00	34 734 312,00	0,00	0,00	x	164 000,00	164 000,00	0,00	0,00	4 140 000,00
2023	39 244 312,00	35 104 312,00	0,00	0,00	x	132 000,00	132 000,00	0,00	0,00	4 140 000,00
2024	39 644 312,00	35 504 312,00	0,00	0,00	x	103 000,00	103 000,00	0,00	0,00	4 140 000,00
2025	40 262 084,00	36 122 084,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	4 140 000,00
2026	40 744 308,00	36 604 308,00	0,00	0,00	x	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00	4 140 000,00
2027	41 308 030,00	37 148 030,00	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	4 160 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> 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	1 998 829,12	836 514,39	0,00	0,00	178 290,39	0,00	658 224,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 023 917,89	615 481,83	0,00	0,00	365 481,83	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-65 488,59	1 740 258,59	0,00	0,00	440 258,59	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 283 266,47	940 258,59	0,00	0,00	440 258,59	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	22 478,94	1 548 755,06	0,00	0,00	548 755,06	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 637 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 717 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 575 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 183 503,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	929 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	882 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	835 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	835 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	683 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	575 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	451 970,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			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 <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>b),x</sup>		
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	2 469 861,68	2 469 861,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 199 141,13	1 199 141,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 674 770,00	1 674 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 674 770,00	1 674 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 571 234,00	1 571 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 637 338,00	1 637 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 717 338,00	1 717 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 575 908,00	1 575 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 183 503,50	1 183 503,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	929 688,00	929 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	882 688,00	882 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	835 688,00	835 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	835 688,00	835 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	683 916,00	683 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	575 692,00	575 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	451 970,00	451 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
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	14 004 562,63	0,00	2 716 860,12	2 895 150,51
Wykonanie 2014	13 055 421,50	0,00	2 081 712,02	2 447 193,85
Plan 3 kw. 2015	12 680 651,50	0,00	3 641 253,47	4 081 512,06
Wykonanie 2015	11 880 651,50	0,00	3 134 596,29	3 574 854,88
2016	11 309 417,50	0,00	5 684 036,66	6 232 791,72
2017	9 672 079,50	0,00	5 580 338,00	5 580 338,00
2018	7 954 741,50	0,00	5 106 238,00	5 106 238,00
2019	6 378 833,50	0,00	3 465 908,00	3 465 908,00
2020	5 195 330,00	0,00	3 273 503,50	3 273 503,50
2021	4 265 642,00	0,00	3 069 688,00	3 069 688,00
2022	3 382 954,00	0,00	3 022 688,00	3 022 688,00
2023	2 547 266,00	0,00	2 975 688,00	2 975 688,00
2024	1 711 578,00	0,00	2 975 688,00	2 975 688,00
2025	1 027 662,00	0,00	2 823 916,00	2 823 916,00
2026	451 970,00	0,00	2 715 692,00	2 715 692,00
2027	0,00	0,00	2 611 970,00	2 611 970,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.)] + [(5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	9,72%	9,72%	0,00	9,72%	9,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,19%	5,19%	0,00	5,19%	6,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	5,62%	5,62%	0,00	5,62%	9,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,75%	5,75%	0,00	5,75%	8,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	12,00%	8,45%	8,17%	TAK	TAK
2017	4,37%	4,37%	0,00	4,37%	12,30%	9,36%	9,08%	TAK	TAK
2018	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	12,04%	11,33%	11,05%	TAK	TAK
2019	4,61%	4,61%	0,00	4,61%	9,13%	12,11%	12,11%	TAK	TAK
2020	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	8,07%	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2021	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	7,79%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2022	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	7,60%	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2023	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	7,42%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2024	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	7,35%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2025	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	6,90%	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2026	1,54%	1,54%	0,00	1,54%	6,57%	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2027	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	6,25%	6,94%	6,94%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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	0,00	1 633 347,29	15 543 211,01	2 930 098,26	510 796,13	20 473,34	490 322,79	486 185,13	969 414,25	4 137,66		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	15 899 225,27	2 922 082,05	1 228 010,77	151 127,67	1 076 883,10	1 072 912,22	742 562,40	3 970,88		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	16 226 958,05	2 979 447,00	4 976 556,32	354 562,56	4 621 993,76	4 593 961,79	1 868 588,55	28 031,97		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	16 226 958,05	2 979 447,00	4 976 556,32	354 562,56	4 621 993,76	4 593 961,79	1 868 588,45	28 031,97		
2016	22 478,94	22 478,94	16 772 547,33	3 168 380,00	7 817 600,36	0,00	7 817 600,36	7 813 856,36	1 184 344,27	240 408,00		
2017	1 637 338,00	1 637 338,00	16 563 291,00	3 100 000,00	11 727 675,67	0,00	11 727 675,67	11 714 813,67	1 902 324,33	12 862,00		
2018	1 717 338,00	1 717 338,00	16 695 429,00	3 125 000,00	10 000 648,00	0,00	10 000 648,00	9 989 933,00	199 352,00	10 715,00		
2019	1 575 908,00	1 575 908,00	16 750 000,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 140 000,00	0,00		
2020	1 183 503,50	1 183 503,50	16 800 000,00	3 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 140 000,00	0,00		
2021	929 688,00	929 688,00	16 850 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	0,00		
2022	882 688,00	882 688,00	16 900 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	0,00		
2023	835 688,00	835 688,00	16 950 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	0,00		
2024	835 688,00	835 688,00	17 000 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	0,00		
2025	683 916,00	683 916,00	17 000 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	0,00		
2026	575 692,00	575 692,00	17 000 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00	0,00		
2027	451 970,00	451 970,00	17 000 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	268 963,73	236 559,34	236 559,34	403 851,44	403 851,44	403 851,44	262 619,23	208 624,84	208 624,84
Wykonanie 2014	186 127,67	163 458,52	163 458,52	532 286,37	532 286,37	532 286,37	250 724,07	192 098,52	192 098,52
Plan 3 kw. 2015	386 381,80	333 470,53	333 470,53	2 402 568,17	2 300 930,69	1 644 930,69	439 831,56	304 830,53	304 830,53
Wykonanie 2015	386 381,80	333 470,53	333 470,53	2 402 568,17	2 300 930,69	1 644 930,69	439 831,56	304 830,53	304 830,53
2016	48 335,20	41 083,22	41 083,22	3 447 050,91	3 447 050,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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 <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2013	802 312,68	605 624,44	605 624,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2014	761 427,00	124 207,00	124 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2015	4 948 196,72	2 201 723,69	1 545 723,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	4 948 196,72	2 201 723,69	1 545 723,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2016	6 838 522,36	1 023 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	13 492 958,27	7 060 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	9 800 928,27	5 526 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	2 469 861,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 199 141,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 674 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 674 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 571 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 637 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 717 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 575 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 183 503,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	929 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	882 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	835 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	835 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	683 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	575 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	451 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyciszczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

**Objaśnienia do Zarządzenia Nr 63/2016 z 30 czerwca 2016 roku**

**Załącznik Nr 1 - WPF**

W 2016 roku:

Rubr. 1. Dochody ogółem zwiększa się o 29.837,00 zł, do kwoty 47.532.934,89 zł,  
z czego :

Rubr. 1.1. Dochody bieżące zwiększa się o 29.837,00 zł, do kwoty 43.955.883,98 zł,

Rubr. 1.1.5. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o  
29.837 zł, do kwoty 10.995.978,98 zł,

Rubr. 2. Wydatki ogółem zwiększa się o 29.837,00 zł, do kwoty 47.510.455,95 zł,

Rubr. 2.1. Wydatki bieżące zwiększa się o 29.837,00 zł do kwoty 38.271.847,32 zł

Wójt Gminy

Bożena Kordek