

**ZARZĄDZENIE NR 86/2015  
WÓJTA GMINY KONOPISKA**

z dnia 29 września 2015 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2015-2024**

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz.594 z późn. zm.) i art. 2 ust. 2, art. 222 ust. 4, art. 229, art. 232, art. 257 ust. 1,3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Uchyla się zarządzenie nr 82/2015 Wójta Gminy Konopiska z dnia 21 września 2015 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2015-2024.

**§ 2.** 1. W uchwale nr 83/XIV/2015 z dnia 24 września 2015 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konopiska na lata 2015-2024, § 1 pkt 1 otrzymuje brzmienie: „Załącznik nr 1 do uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą długu i spłata zobowiązań” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia, poza kolumnami 11.3, 11.3.1, 11.3.2”.

2. § 1 pkt 3 otrzymuje brzmienie: „Objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2024, stanowią załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia”.

**§ 3.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Konopiska

**mgr inż. Jerzy Żurek**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

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 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
						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 2012	38 028 999,83	26 404 235,03	6 387 984,00	10 815,18	4 740 652,37	3 716 376,41	8 721 881,00	2 826 526,07	11 624 764,80	395 341,11	11 229 423,69	
Wykonanie 2013	34 590 610,18	25 289 159,06	6 381 760,00	12 576,32	5 558 257,40	4 095 136,20	8 261 523,00	5 075 042,34	9 301 451,12	171 170,40	9 130 280,72	
Plan 3 kw. 2014	39 009 737,44	27 072 310,27	6 928 635,00	12 300,00	6 326 777,27	4 120 000,00	8 714 086,00	5 090 512,00	11 937 427,17	549 378,52	11 388 048,65	
Wykonanie 2014	36 685 666,52	27 080 562,25	7 001 216,00	14 280,56	6 173 794,70	4 219 798,75	8 751 696,00	4 261 793,07	9 605 104,27	333 460,00	9 264 875,27	
2015	34 854 454,05	27 941 031,72	7 294 406,00	19 000,00	6 749 548,90	4 352 800,00	9 151 502,00	4 008 565,92	6 913 422,33	1 080 000,00	5 123 668,74	
2016	37 149 751,00	29 010 307,00	7 300 000,00	19 000,00	7 000 000,00	4 400 000,00	9 200 000,00	4 000 000,00	8 139 444,00	700 000,00	7 439 444,00	
2017	37 990 600,00	29 311 000,00	7 400 000,00	19 000,00	7 500 000,00	4 500 000,00	9 250 000,00	4 000 000,00	8 679 600,00	800 000,00	7 879 600,00	
2018	37 713 493,00	29 713 493,00	7 510 000,00	19 000,00	8 000 000,00	4 600 000,00	9 250 000,00	4 000 000,00	8 000 000,00	500 000,00	7 500 000,00	
2019	35 571 929,46	30 500 000,00	7 520 000,00	19 000,00	8 800 000,00	4 700 000,00	9 300 000,00	4 000 000,00	5 071 929,46	500 000,00	4 571 929,46	
2020	32 589 200,00	28 089 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00	
2021	31 300 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	3 300 000,00	300 000,00	3 000 000,00	
2022	31 316 675,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	3 316 675,00	300 000,00	2 987 075,00	
2023	31 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	3 000 000,00	300 000,00	2 700 000,00	
2024	31 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	3 000 000,00	200 000,00	2 800 000,00	

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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	
				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>1)</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>		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	35 700 389,15	23 384 140,89	0,00	0,00	x	706 835,91	706 835,91	0,00	0,00	12 316 248,26
Wykonanie 2013	35 414 157,55	22 861 303,15	0,00	0,00	x	591 248,49	591 248,49	0,00	0,00	12 552 854,40
Plan 3 kw. 2014	42 792 039,77	26 994 132,28	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	56 000,00	56 000,00	15 797 907,49
Wykonanie 2014	37 456 071,66	24 546 266,36	0,00	0,00	x	361 587,74	361 587,74	0,00	0,00	12 909 805,30
2015	37 648 421,60	26 049 565,35	0,00	0,00	0,00	358 094,26	358 094,26	60 000,00	10 500,00	11 598 856,25
2016	35 296 030,00	25 246 396,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	10 049 634,00
2017	35 605 787,83	26 679 680,83	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	8 926 107,00
2018	35 879 211,09	25 797 451,87	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	10 081 759,22
2019	33 171 129,46	25 671 129,46	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00
2020	30 380 433,03	22 880 433,03	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00
2021	29 490 848,06	22 790 848,06	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	6 700 000,00
2022	29 731 044,08	23 731 044,08	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2023	29 900 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	6 200 000,00
2024	29 895 511,88	23 100 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	6 795 511,88

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 <sup>x</sup>	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 budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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 2012	2 328 610,68	1 715 028,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 028,48	0,00	25 000,00	0,00
Wykonanie 2013	-823 547,37	3 198 854,44	0,00	0,00	1 129 810,00	0,00	2 048 019,44	823 547,37	21 025,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-3 782 302,33	4 942 643,05	0,00	0,00	331 084,63	0,00	4 566 733,42	3 782 302,33	44 825,00	0,00
Wykonanie 2014	-770 405,14	4 926 124,96	0,00	0,00	331 084,63	0,00	4 550 215,33	889 232,56	44 825,00	0,00
2015	-2 793 967,55	4 465 139,55	0,00	0,00	2 236 169,31	642 997,31	2 150 970,24	2 150 970,24	78 000,00	0,00
2016	1 853 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 384 812,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 834 281,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 400 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 208 766,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 809 151,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 585 630,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 104 488,12	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 splotą długu
		Splaty 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>6)</sup> <sup>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 2012	2 846 895,26	2 828 870,26	0,00	0,00	0,00	0,00	18 025,00
Wykonanie 2013	2 083 266,49	2 066 441,49	0,00	0,00	0,00	0,00	16 825,00
Plan 3 kw. 2014	1 160 340,72	1 082 340,72	0,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00
Wykonanie 2014	2 432 718,24	2 354 718,24	0,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00
2015	1 671 172,00	1 671 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 853 721,00	1 853 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 384 812,17	2 384 812,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 834 281,91	1 834 281,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 400 800,00	2 400 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 208 766,97	2 208 766,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 809 151,94	1 809 151,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 585 630,92	1 585 630,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 104 488,12	1 104 488,12	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 <sup>8)</sup> 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 2012	16 712 353,16	0,00	3 020 094,14	3 020 094,14
Wykonanie 2013	13 822 294,47	0,00	2 427 855,91	3 557 665,91
Plan 3 kw. 2014	17 306 687,17	0,00	78 177,99	409 262,62
Wykonanie 2014	16 017 791,56	0,00	2 534 295,89	2 865 380,52
2015	16 281 653,03	0,00	1 891 466,37	4 127 635,68
2016	14 427 932,03	0,00	3 763 911,00	3 763 911,00
2017	12 043 119,86	0,00	2 631 319,17	2 631 319,17
2018	10 208 837,95	0,00	3 916 041,13	3 916 041,13
2019	7 808 037,95	0,00	4 828 870,54	4 828 870,54
2020	5 599 270,98	0,00	5 208 766,97	5 208 766,97
2021	3 790 119,04	0,00	5 209 151,94	5 209 151,94
2022	2 204 488,12	0,00	4 268 955,92	4 268 955,92
2023	1 104 488,12	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2024	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup> jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 <sup>x</sup> 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 <sup>x</sup> 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{[1]}$		$\frac{((2.1.1) + (2.1.1)) + ((2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{[1]}$	$\frac{((1.1) - (15.1)) + (1.2.1) - ((2.1) - (2.1.2) - (15.2))}{(1) - (15.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	9,30%	9,30%	0,00	9,30%	8,98%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	7,68%	7,68%	0,00	7,68%	7,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,31%	4,03%	0,00	4,03%	1,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	7,40%	7,40%	0,00	7,40%	7,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,82%	5,62%	0,00	5,62%	8,53%	6,03%	8,10%	TAK	TAK
2016	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	12,02%	5,88%	7,95%	TAK	TAK
2017	7,07%	7,07%	0,00	7,07%	9,03%	7,39%	9,46%	TAK	TAK
2018	5,66%	5,66%	0,00	5,66%	11,71%	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2019	7,59%	7,59%	0,00	7,59%	14,98%	10,92%	10,92%	TAK	TAK
2020	7,70%	7,70%	0,00	7,70%	17,52%	11,91%	11,91%	TAK	TAK
2021	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	17,60%	14,74%	14,74%	TAK	TAK
2022	5,70%	5,70%	0,00	5,70%	14,59%	16,70%	16,70%	TAK	TAK
2023	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	14,84%	16,57%	16,57%	TAK	TAK
2024	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	16,45%	15,68%	15,68%	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 <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			
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 2012	0,00	0,00	12 131 250,48	0,00	12 259 542,00	2 359 767,00	9 899 775,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	13 016 595,06	2 151 582,29	10 391 031,26	735 160,37	9 655 870,89	9 640 870,89	2 911 983,51	360 000,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	13 438 462,33	2 273 185,66	12 058 415,00	1 529 401,00	10 529 014,00	8 705 369,90	7 068 538,17	24 000,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	13 334 814,73	2 276 972,48	10 290 369,00	1 529 401,00	8 760 968,00	8 565 010,69	4 223 614,52	4 000,00	
2015	0,00	0,00	13 618 054,98	2 032 114,00	6 059 499,66	32 781,18	6 026 718,48	5 736 751,79	5 080 854,46	781 250,00	
2016	1 853 721,00	1 853 721,00	13 500 000,00	2 400 000,00	4 114 412,00	0,00	4 114 412,00	3 500 000,00	0,00	0,00	
2017	2 384 812,17	2 384 812,17	13 600 000,00	2 400 000,00	5 076 800,00	0,00	5 076 800,00	4 466 000,00	0,00	0,00	
2018	1 834 281,91	1 834 281,91	13 700 000,00	2 400 000,00	4 505 191,00	0,00	4 505 191,00	4 505 191,00	0,00	0,00	
2019	2 400 800,00	2 400 800,00	13 800 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2020	2 208 766,97	2 208 766,97	13 900 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 809 151,94	1 809 151,94	14 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 585 630,92	1 585 630,92	14 100 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 100 000,00	1 100 000,00	14 150 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 104 488,12	1 104 488,12	14 150 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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	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
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 2012	2 034 069,48	2 034 069,48	0,00	9 040 422,30	9 040 422,30	0,00	2 034 069,48	2 034 069,48	0,00	
Wykonanie 2013	786 879,21	786 879,21	786 879,21	9 619 292,87	9 619 292,87	9 619 292,87	917 152,29	917 152,29	0,00	
Plan 3 kw. 2014	520 794,12	516 082,60	516 082,60	6 902 200,94	6 902 200,94	6 706 473,94	659 540,50	560 745,02	560 745,02	
Wykonanie 2014	520 794,12	516 082,60	516 082,60	6 902 200,94	6 902 200,94	6 706 473,94	659 540,50	560 745,02	560 745,02	
2015	15 424,44	15 424,44	12 000,00	1 719 257,28	1 719 257,28	1 403 378,39	12 979,82	12 979,82	12 979,82	
2016	500 000,00	500 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2017	500 000,00	500 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2018	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	500 000,00	500 000,00	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	

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 2012	8 750 433,00	8 750 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	10 462 141,87	10 462 141,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	10 174 175,08	6 830 884,25	6 830 884,25	3 435 383,94	3 304 297,34	947 161,13	947 161,13	4 566 733,42	4 566 733,42
Wykonanie 2014	10 174 175,08	6 830 884,25	6 830 884,25	3 435 383,94	3 304 297,34	947 161,13	947 161,13	4 566 733,42	4 566 733,42
2015	4 418 694,33	1 719 257,28	4 181 348,36	1 156 040,51	1 156 040,51	249 139,00	249 139,00	0,00	0,00
2016	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 000 000,00	3 000 000,00	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

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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 460 853,40	1 460 853,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 460 853,40	1 460 853,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
	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:			
				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 <sup>x</sup>	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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	700 021,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310 601,84
Plan 3 kw. 2014	1 082 340,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 354 718,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 671 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 936,17
2016	1 853 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 384 812,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 834 281,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 400 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 208 766,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 809 151,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 585 630,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 104 488,12	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 ). Automatyyczne 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

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 zmian  
do WPF na lata 2015-2024**

Niniejsze objaśnienia obejmują następujące dokumenty dotyczące zmian w budżecie gminy:

Uchw. Rady Gminy nr 81/XIII/2015 z 04.09.2015

Zarz. Wójta nr 77/2015 z 04.09.2015

Zarz. Wójta nr 78/2015 z 08.09.2015

Zarz. Wójta nr 80/2015 z 18.09.2015

Uchw. Rady Gminy nr 82/XIV/2015 z 24.09.2015

Zarz. Wójta nr 83/2015 z 24.09.2015

Załącznik nr 1 zmiany w Wieloletniej prognozie finansowej obejmuje następujące zmiany:

1 dochody ogółem: +716 963,44 zł

1.1 dochody bieżące: +58 234,39 zł (zwiększenia i zmniejszenia obejmujące dotacje celowe z budżetu państwa)

1.2 dochody majątkowe: +658 729,05 zł (zwiększenia planu w kwocie 657 000,00 zł z tytułu otrzymanej z MAiC promesy na realizację zadania inwestycyjnego oraz zwiększenie o 1 729,05 zł obejmujące dotację celową z budżetu państwa)

2 wydatki ogółem: +716 963,44 zł

2.1 wydatki bieżące: -13 417,46 zł (zmniejszenia i zwiększenia wydatków w związku z otrzymanymi dotacjami oraz zmiany wynikające z potrzeb podczas realizacji budżetu)

2.2 wydatki majątkowe: +730 380,90 zł (zmniejszenia i zwiększenia wydatków w związku z otrzymanymi dotacjami oraz zmiany wynikające z potrzeb podczas realizacji budżetu)

8.1; 8.2 różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi: zwiększenie o kwotę 71 651,85 zł

Jednocześnie dokonuje się naprawy zapisów w kol. 10.1 i 14.1.

Zapisy w kol. 11.3; 11.3.1 oraz 11.3.2 nie ulegają zmianom i pozostają w kwotach zapisanych w Uchwale Rady Gminy nr 83/XIV/2015 z dnia 24.09.2015

Powyższe jest związane również ze zmianami wskaźników w kol. 9.1; 9.2; 9.4 i 9.5.