

**UCHWAŁA NR 75/XIII/15
RADY MIASTA I GMINY WLEŃ**

z dnia 17 grudnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Wleń

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U. z 2013, poz. 885 ze zm.) Rada Miasta i Gminy uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Wleń, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. Upoważnia się do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Wleń uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3.

§ 5. Traci moc uchwała nr 9/IV/15 Rady Miasta i Gminy Wleń z dnia 22 stycznia 2015 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Wleń wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Wleń.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

Przewodnicząca Rady Miasta
i Gminy Wleń

Katarzyna Kotołowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miasta i Gminy Wleń nr 75/XIII/15 z dnia 17 grudnia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	12 383 628,51	11 005 422,27	1 594 061,00	44 000,00	2 562 345,32	1 460 000,00	4 395 480,00	2 480 344,34	1 378 206,24	59 783,37	1 323 397,37
Wykonanie 2014	14 212 692,54	13 052 735,39	1 712 744,00	15 423,30	5 290 516,07	2 375 816,84	4 442 041,00	2 642 785,36	1 159 957,15	37 174,22	1 122 261,12
Plan 3 kw. 2015	15 380 122,23	13 645 730,96	1 766 108,00	16 000,00	3 087 601,00	1 850 000,00	4 723 621,00	3 144 094,96	1 734 391,27	177 000,00	1 555 391,27
Wykonanie 2015	15 676 351,36	13 941 960,09	1 766 108,00	16 000,00	3 087 601,00	1 850 000,00	4 723 621,00	3 440 324,09	1 734 391,27	177 000,00	1 555 391,27
2016	12 100 000,00	11 874 000,00	1 857 614,00	3 200,00	3 308 850,00	2 170 000,00	4 252 415,00	1 878 727,00	226 000,00	225 000,00	0,00
2017	13 716 780,00	12 916 780,00	1 960 953,00	23 153,00	3 579 160,00	2 326 826,00	5 150 245,00	2 048 958,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00
2018	14 362 619,00	13 562 619,00	2 059 001,00	24 310,00	3 758 118,00	2 443 168,00	5 407 757,00	2 151 406,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00
2019	14 362 619,00	13 562 619,00	2 059 001,00	24 310,00	3 758 118,00	2 243 168,00	5 407 757,00	2 151 406,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00

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 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 ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	12 923 174,78	10 348 992,97	0,00	0,00	x	201 015,69	201 015,69	0,00	0,00	2 574 181,81
Wykonanie 2014	15 960 793,93	12 116 281,95	0,00	0,00	x	174 857,12	130 000,00	60 000,00	60 000,00	3 844 511,98
Plan 3 kw. 2015	14 506 917,96	10 777 703,68	17 000,00	0,00	x	210 000,00	206 000,00	60 000,00	60 000,00	3 729 214,28
Wykonanie 2015	14 803 147,09	11 233 147,09	17 000,00	0,00	x	210 000,00	206 000,00	60 000,00	60 000,00	3 570 000,00
2016	10 920 000,00	10 544 649,00	17 000,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	60 000,00	375 351,00
2017	12 316 780,00	11 175 267,00	0,00	0,00	0,00	74 224,75	23 450,00	0,00	0,00	1 141 513,00
2018	13 462 619,00	11 839 031,00	0,00	0,00	0,00	38 435,00	10 000,00	0,00	0,00	1 623 588,00
2019	13 362 619,00	11 839 031,00	0,00	0,00	x	11 800,00	10 000,00	0,00	0,00	1 523 588,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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	-539 546,27	1 240 293,61	0,00	0,00	50 466,93	50 466,93	1 189 826,68	539 546,27	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 748 101,39	2 357 180,73	0,00	0,00	0,00	0,00	2 273 204,27	1 748 101,39	83 976,46	0,00
Plan 3 kw. 2015	873 204,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	873 204,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w _x art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b), x}	
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	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	758 332,00	609 079,34	89 826,68	89 826,68	0,00	0,00	149 252,66
Plan 3 kw. 2015	873 204,27	873 204,27	873 204,27	873 204,27	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	873 204,27	873 204,27	873 204,27	873 204,27	0,00	0,00	0,00
2016	1 180 000,00	1 180 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
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	3 539 826,68	0,00	656 429,30	706 896,23
Wykonanie 2014	5 353 204,27	0,00	936 453,44	936 453,44
Plan 3 kw. 2015	4 480 000,00	0,00	2 868 027,28	2 868 027,28
Wykonanie 2015	4 480 000,00	0,00	2 708 813,00	2 708 813,00
2016	3 300 000,00	0,00	1 329 351,00	1 329 351,00
2017	1 900 000,00	0,00	1 741 513,00	1 741 513,00
2018	1 000 000,00	0,00	1 723 588,00	1 723 588,00
2019	0,00	0,00	1 723 588,00	1 723 588,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	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	8,49%	8,49%	0,00	8,49%	5,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,20%	3,72%	0,00	3,72%	6,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	7,13%	0,67%	0,00	0,67%	19,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	6,99%	0,66%	0,00	0,66%	18,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	10,97%	7,17%	0,00	7,17%	12,85%	10,81%	10,35%	TAK	TAK
2017	10,38%	10,38%	0,00	10,38%	14,15%	13,17%	12,70%	TAK	TAK
2018	6,34%	6,34%	0,00	6,34%	13,39%	15,60%	15,14%	TAK	TAK
2019	7,03%	7,03%	0,00	7,03%	13,39%	13,46%	13,46%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 828 324,73	1 497 684,11	602 513,30	112 769,00	489 744,30	613 493,62	1 792 866,45	702 449,47
Wykonanie 2014	0,00	459 826,68	4 822 967,77	2 305 953,69	1 753 232,89	190 388,55	1 562 844,34	1 576 558,84	1 647 499,44	620 453,70
Plan 3 kw. 2015	0,00	873 204,27	4 949 663,52	2 009 962,70	2 062 808,78	33 108,42	2 029 700,36	1 794 300,43	1 744 913,85	165 000,00
Wykonanie 2015	0,00	873 204,27	5 043 480,52	2 068 332,98	2 068 332,98	33 108,42	2 035 224,56	1 799 824,63	1 600 192,06	144 983,31
2016	1 180 000,00	1 180 000,00	4 933 256,50	1 774 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 351,00	75 000,00
2017	1 400 000,00	1 400 000,00	5 123 820,00	2 028 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	969 466,00	0,00
2018	900 000,00	900 000,00	5 246 791,00	2 077 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	5 246 791,00	2 077 673,00	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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	131 465,00	111 745,00	111 745,00	133 959,85	133 959,85	133 959,85	131 465,00	111 745,00	111 745,00
Wykonanie 2014	166 227,75	146 946,75	146 946,75	0,00	0,00	0,00	190 388,55	151 659,86	151 659,86
Plan 3 kw. 2015	943 000,00	943 000,00	943 000,00	1 112 394,00	1 112 394,80	1 112 394,00	33 108,42	26 000,00	26 000,00
Wykonanie 2015	943 000,00	943 000,00	943 000,00	1 112 394,00	1 112 394,00	1 112 394,00	33 108,42	26 000,00	26 000,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	477 516,37	354 706,43	354 706,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 562 844,34	873 748,99	873 748,99	689 095,35	689 095,35	689 053,35	689 053,35	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 029 700,36	1 112 394,00	1 112 394,00	917 306,36	917 306,36	917 306,36	917 306,36	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 035 224,56	1 112 394,00	1 112 394,00	992 830,56	992 830,56	992 830,56	992 830,56	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

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	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	459 826,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	873 204,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	873 204,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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 wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta i Gminy Wleń

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w oparciu o ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami ze zmianami) .

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona do 2019 roku, ponieważ taka jest prognoza spłaty długu na zaciągnięte kredyty.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 - 2019 przyjęto wzrost kwot dochodów bieżących i wydatków bieżących uwzględniający nowe zadania przejęte przez Gminę w 2014 i 2015 roku.

Przyjęto stałe wielkości wzrostu dochodów bieżących. W roku 2016 kwoty dochodów bieżących przyjęto zgodnie z projektem budżetu na 2016 rok. Dochody bieżące na lata 2017 - 2019 ujęto na podstawie analizy realizacji dochodów w poprzednich latach.

Założono (poza rokiem 2016) stały poziom dochodów majątkowych. W 2016 r. założono spadek dochodów majątkowych z uwagi na zakończenie realizowanych projektów unijnych i zwrot środków z tego tytułu z UE. W 2016 r. nie planuje się dotacji na inwestycji.

Dochodami majątkowymi uznano dochody par. 0760,0770 (ze sprzedaży majątku) sklasyfikowanych w paragrafach dochodów klasyfikacji budżetowej.

Od roku 2016 w poszczególnych latach zaplanowano wzrost wydatków bieżących. Na okres obejmujący lata 2018 -2019 przyjęto stały wzrost poziomu wydatków na wynagrodzenia i pochodne.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje kwoty wydatków realizowanych w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 Administracja publiczna i dotyczą kosztów funkcjonowania Rady Gminy oraz Urzędu Miasta i Gminy Wleń.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Przy konstruowaniu WPF założono, że do końca okresu objętego prognozą dług Gminy zostanie spłacony.

Wydatki majątkowe w 2016 przyjęto zgodnie z projektem budżetu na 2016 rok. W 2017 roku i w latach następnych planuje się większe wydatki majątkowe, z uwagi na nową perspektywę korzystania z środków UE.

W WPF nie uwzględniono wykazu przedsięwzięć, które byłyby realizowane w okresie przekraczającym rok budżetowy, ponieważ na dzień sporządzania projektu brak jest kwot wynikających ze sporządzonej dokumentacji kosztorysowej, bądź z zawartych umów.

Ustalając dochody i wydatki w poszczególnych latach kierowano się wskaźnikami makroekonomicznymi zawartymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa oraz sytuacją gospodarczą naszej gminy, obecną i w latach następnych.

Kredyty zaciągnięte na rynku krajowym.

- kredyty zaciągnięte do końca 2012 roku - 600.000,00 zł
- kredyty zaciągnięte do końca 2013 roku - 1.100.000,00 zł
- kredyty zaciągnięte do końca 2014 roku - 1.000.000,00 zł

- kredyty zaciągnięte do końca 2015 roku (Umowa subrogacji) - 1.780.000,00 zł
Razem kwota długu na koniec 2015 roku wynosić będzie 4.480.000,00 zł.
Na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się przychodów.

Splaty zaciągniętych kredytów:

- 2016 rok : 1.180.000,00 zł
- 2017 rok : 1.400,000,00 zł
- 2018 rok: 900.000,00 zł
- 2019 rok: 1.000.000,00 zł

Splatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Dla lat 2016 - 2019 spełniony jest wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

W 2016 roku planowana jest splata:

- w kwocie 600.000,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego w roku 2012 w Banku Gospodarki Żywnościowej na finansowanie zadań inwestycyjnych,
- w kwocie 580.000,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego w GET IN BANK w 2015 r w wysokości 1.780.0000,00 zł na splatę wierzytelności w ramach umowy subrogacji.

Zakłada się, że przez cały okres prognozowania, różnica między dochodami, a wydatkami stanowić będzie nadwyżkę budżetową gminy, która będzie przeznaczona na splatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2016 r. nadwyżka budżetowa wyniesie 1.180.000,00 zł i będzie przeznaczona na splatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2016 roku indywidualny wskaźnik zadłużenia gminy, obliczony został zgodnie z wzorem art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa w części dotyczącej prognozy kwoty długu spełnia wymogi art. 242-244 ustawy o finansach publicznych na 2016 rok i lata następne.