

**RADA GMINY
SKARBIMIERZ**

Uchwała Nr VII/48/2015
Rady Gminy Skarbimierz
z dnia 19 czerwca 2015 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarbimierz na lata 2015-2027

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t Dz. U.z 2013r. poz. 885)
Rada Gminy Skarbimierz uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr III/13/2014 Rady Gminy Skarbimierz z dnia 19 grudnia 2014 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej zmienionej uchwałą Nr V/28/2015 z dnia 24 marca 2015r:

- 1) załącznik Nr 1 - "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Skarbimierz na lata 2015 - 2027"
otrzymuje brzmienie ustalone w załączniku Nr 1 do uchwały,
- 2) załącznik Nr 3 - "Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skarbimierz" otrzymuje brzmienie ustalone w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Piotr Szłoda

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/48/2015
Rady Gminy Skarbimierz z dnia 19 czerwca 2015 r.**

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Piotr Szkoða

Strona 1

- 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.

z tego:											
w tym:											Wydatki majątkowe ^x
w tym:											
w tym:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na przeznaczenie określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁹⁾	wydatki na obsługę długu ^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 zaciąganych 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 2012	28 569 214,22	20 397 043,88	0,00	0,00	x	879 898,33	879 898,33	0,00	0,00	8 172 170,34	
Wykonanie 2013	32 283 021,78	22 843 792,37	0,00	0,00	x	717 493,94	717 493,94	0,00	0,00	9 439 229,41	
Plan 3 kw. 2014	59 446 701,94	27 189 601,94	752 580,00	0,00	x	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	32 257 100,00	
Wykonanie 2014	42 779 940,03	23 744 564,28	0,00	0,00	x	699 194,71	699 194,71	0,00	0,00	19 035 375,75	
2015	43 012 535,97	26 362 335,97	740 820,00	0,00	0,00	1 177 000,00	1 177 000,00	0,00	0,00	16 650 200,00	
2016	30 187 643,00	27 021 394,00	729 080,00	0,00	0,00	1 146 500,00	1 146 500,00	0,00	0,00	3 166 249,00	
2017	30 200 846,00	27 696 929,00	717 300,00	0,00	0,00	985 000,00	985 000,00	0,00	0,00	2 503 917,00	
2018	30 048 497,00	28 389 352,00	705 540,00	0,00	0,00	823 030,00	823 030,00	0,00	0,00	1 659 145,00	
2019	29 744 198,00	29 099 086,00	693 780,00	0,00	x	918 400,00	918 400,00	0,00	0,00	645 112,00	
2020	31 094 301,00	29 826 563,00	682 020,00	0,00	x	501 200,00	501 200,00	0,00	0,00	1 267 738,00	
2021	32 536 230,00	30 512 574,00	670 260,00	0,00	x	364 000,00	364 000,00	0,00	0,00	2 023 656,00	
2022	33 638 816,00	31 214 364,00	658 500,00	0,00	x	247 600,00	247 600,00	0,00	0,00	2 424 452,00	
2023	34 722 981,00	31 932 294,00	646 740,00	0,00	x	152 200,00	152 200,00	0,00	0,00	2 790 687,00	
2024	36 289 670,00	32 666 737,00	634 980,00	0,00	x	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	3 622 933,00	
2025	38 989 860,00	33 418 072,00	623 220,00	0,00	x	21 200,00	21 200,00	0,00	0,00	5 571 788,00	
2026	40 174 556,00	34 186 688,00	611 460,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 987 868,00	
2027	41 894 793,00	34 972 981,00	596 700,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 921 812,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	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 ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu ⁵⁾ ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
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]												
Wykazanie 2012	-1 262 332,26	3 592 368,00	0,00	0,00	1 492 368,00	1 492 368,00	2 100 000,00	259 600,00	0,00	0,00	0,00			
Wykazanie 2013	927 409,53	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2014	-14 086 245,00	16 226 645,00	0,00	0,00	4 226 645,00	4 226 645,00	12 000 000,00	9 859 600,00	0,00	0,00	0,00			
Wykazanie 2014	-14 002 563,30	16 226 645,00	0,00	0,00	4 226 645,00	4 226 645,00	12 000 000,00	9 859 600,00	0,00	0,00	0,00			
2015	-183 661,80	3 083 661,80	0,00	0,00	83 661,80	83 661,80	3 000 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00			
2016	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	500 000,00	0,00	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	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:					
			z tego:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]							
Wykonanie 2012	1 840 400,00	1 840 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 690 400,00	1 690 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	2 140 400,00	2 140 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	2 140 400,00	2 140 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 970 000,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	500 000,00	500 000,00	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	

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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.] + [4.2] - ([2.] + [2.1])
Wykonanie 2012	13 500 800,00	0,00	3 672 185,69	5 164 553,69
Wykonanie 2013	16 310 400,00	0,00	3 369 503,98	3 369 503,98
Plan 3 kw. 2014	26 170 000,00	0,00	2 541 325,00	6 767 970,00
Wykonanie 2014	26 170 000,00	0,00	3 059 026,12	7 285 671,12
2015	26 270 000,00	0,00	2 457 850,20	2 541 512,00
2016	23 170 000,00	0,00	2 778 678,00	2 778 678,00
2017	20 070 000,00	0,00	3 116 346,00	3 116 346,00
2018	16 770 000,00	0,00	3 471 574,00	3 471 574,00
2019	13 570 000,00	0,00	3 845 112,00	3 845 112,00
2020	10 600 000,00	0,00	4 237 738,00	4 237 738,00
2021	8 050 000,00	0,00	4 573 656,00	4 573 656,00
2022	5 550 000,00	0,00	4 924 452,00	4 924 452,00
2023	3 050 000,00	0,00	5 290 687,00	5 290 687,00
2024	1 000 000,00	0,00	5 672 933,00	5 672 933,00
2025	500 000,00	0,00	6 071 788,00	6 071 788,00
2026	0,00	0,00	6 487 868,00	6 487 868,00
2027	0,00	0,00	6 921 812,00	6 921 812,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Myszczególnienie									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	Kwota zobowiązań związku samorządu powiatowego do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do których dla danego roku (Wskaźnik x jednostkowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (Wskaźnik x 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 (Wskaźnik x średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku 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 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	$\frac{(I2.1.1) + (I2.1.3.1) + (I5.1.1)}{(I1)}$	$\frac{(I2.1.1 + I2.1.3 + I2.1.3.1 + I5.1.1)}{(I1 + I5.1.1)}$		$\frac{(I2.1.1 + I2.1.3 + I2.1.3.1 + I5.1.1 + I5.1.1.1)}{(I1 + I5.1.1 + I5.1.1.1)}$	$\frac{(I1.1.1 + I5.1.1 + I1.1.1.1 + I2.1.1 + I2.1.3 + I2.1.3.1 + I5.1.1)}{(I1 + I5.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	9,96%	9,96%	0,00	9,96%	24,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	7,25%	7,25%	0,00	7,25%	24,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	8,85%	8,85%	0,00	8,85%	18,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	9,87%	9,87%	0,00	9,87%	12,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	11,25%	11,25%	0,00	11,25%	17,11%	22,17%	20,41%	TAK	TAK
2016	14,95%	14,95%	0,00	14,95%	18,82%	19,77%	18,01%	TAK	TAK
2017	14,42%	14,42%	0,00	14,42%	16,83%	17,98%	16,22%	TAK	TAK
2018	14,48%	14,48%	0,00	14,48%	14,87%	17,59%	17,59%	TAK	TAK
2019	14,61%	14,61%	0,00	14,61%	11,67%	16,84%	16,84%	TAK	TAK
2020	12,19%	12,19%	0,00	12,19%	12,44%	14,46%	14,46%	TAK	TAK
2021	10,22%	10,22%	0,00	10,22%	13,04%	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2022	9,43%	9,43%	0,00	9,43%	13,63%	12,38%	12,38%	TAK	TAK
2023	8,86%	8,86%	0,00	8,86%	14,21%	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2024	7,18%	7,18%	0,00	7,18%	14,80%	13,63%	13,63%	TAK	TAK
2025	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	15,38%	14,21%	14,21%	TAK	TAK
2026	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	15,95%	14,80%	14,80%	TAK	TAK
2027	1,42%	1,42%	0,00	1,42%	16,52%	15,38%	15,38%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych					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 2012	0,00	0,00	7 509 434,00	856 206,79	2 914 000,00		114 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	8 211 056,37	720 365,92	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	691 500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	8 720 926,43	624 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	8 828 759,00	646 000,00	100 000,00		0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 100 000,00	3 100 000,00	9 049 478,00	662 150,00	100 000,00		0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 100 000,00	3 100 000,00	9 275 715,00	678 704,00	100 000,00		0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 300 000,00	3 300 000,00	9 507 608,00	695 671,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 200 000,00	3 200 000,00	9 745 298,00	713 063,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 970 000,00	2 970 000,00	9 988 930,00	730 890,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 550 000,00	2 550 000,00	10 218 676,00	747 700,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 500 000,00	2 500 000,00	10 453 705,00	764 897,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	10 694 141,00	782 490,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 050 000,00	2 050 000,00	10 940 106,00	800 487,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	11 191 728,00	818 898,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	11 449 138,00	837 733,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	11 712 468,00	857 001,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
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	34 231,00	34 231,00	34 231,00	217 079,22	217 079,22	217 079,22	78 120,56	57 691,88	78 120,56
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	2 072 828,72	2 072 828,72	2 072 828,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	26 500,00	26 500,00	26 500,00	7 014 259,00	7 014 259,00	7 014 259,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	23 460,00	23 460,00	23 460,00	1 770 859,00	1 770 859,00	1 770 859,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	5 247 100,00	5 247 100,00	5 247 100,00	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

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:		w związku z już zawartą 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			

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, uściła się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	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 likwidowaniu i przekształcaniach 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	Wydати na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydати na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydати na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydати 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 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	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
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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 840 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 690 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 140 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 140 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 550 000,00	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
2026	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

* Informacja o spełnieniu wskazanika 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.). Automatycznie 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 określającej 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, 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 objęte procedurą:

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

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY
Piotr Szkotak

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr VII/48/2015 Rady Gminy Skarbmierz
z dnia 19 czerwca 2015r.

Wskaźniki makroekonomiczne	2013	2014	2015 - 2020	2021 - 2027
wzrost PKB w ujęciu realnym w %			103,4	103
średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w %			102,5	102,3

I	Dochody:	
1.1.	dochody bieżące	Wzrost dochodów bieżących założono zgodnie z prognozą makroekonomiczną (dane Ministra Finansów, GUS: 2015 do 2020-103,4 2021 do 2027-103,0) jako rok bazowy przyjęto rok 2015 oraz kwota długu na koniec roku 2014. W porównaniu do uchwały nr V/28/2015 z dnia 24 marca 2015r. dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 717 441,79 zł w tym z tytułu zwrotu podatku akcyzowego dla producentów rolnych, dotacji na wybory prezydenckie, zwrotu podatku VAT, zwiększenia opłat za utrzymanie porządku i czystości w gminie o kwotę oraz dotacji otrzymanych na dofinansowanie zadań własnych.
1.2.	dochody majątkowe	Dochody majątkowe na rok 2015 stanowią dochody ze sprzedaży ratalnej majątku oraz na podstawie zawartych umów i roznów prowadzonych z inwestorami. Na lata 2015 - 2018 przyjęto dochody z tytułu sprzedaży działek na cele inwestycyjne na podstawie danych uzyskanych z referatu inwestycyjnego. Zmiana dochodów majątkowych w porównaniu do uchwały nr V/28/2015 z dnia 24 marca 2015r. zwiększyły się o kwotę 2 975 512 z tytułu dotacji na dofinansowanie uzbrojenia terenów inwestycyjnych, którą Gmina ma otrzymać z Ministerstwa Gospodarki oraz z tytułu sprzedaży nieruchomości.
II	Wydatki bieżące	Wzrost wydatków bieżących założono zgodnie z prognozą makroekonomiczną (dane Ministra Finansów: lata 2016-2020 - 102,5%, lata 2021-2027 - 102,3%). Jako rok bazowy przyjęto rok 2015. Dane dla roku 2015 przyjęto jak w projekcie budżetu. W porównaniu do uchwały nr V/28/2015 z dnia 24 marca 2015r. wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 663 691,59 zł z tytułu dotacji na zadania własne oraz zmian dokonanych na podstawie otrzymanych wniosków osób odpowiedzialnych za realizację budżetu. Wydatki bieżące stanowią: 1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, 2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych, 3. Dotacje, 4. Wydatki związane z realizacją zadań statutowych, 5. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, 6. Wydatki na obsługę długu, 7. Rezerwę.

III	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących	Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące.
------------	--	--

IV	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych	Na rok 2015 zaplanowano wolne środki z roku 2014 w kwocie 83 661,80 zł.

V	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	Innych przychodów nie związanych z zaciąganiem długu gmina nie posiadała i też nie zaplanowała.
VI	Środki do dyspozycji na spłatę i obsługę długu oraz wydatki majątkowe (III + IV + V)	Po oszacowaniu dochodów ogółem, oraz wydatków bieżących otrzymano środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe.
VII	Splata i obsługa długu	Splata i obsługę długu (w podziale na rozchody tytułu spłaty oraz wydatki bieżące) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych. Splata długu obejmuje lata 2015 - 2027. Obsługa długu obejmuje lata 2015 - 2026.
VIII	Inne rozchody (bez spłaty długu), w tym:	Nie zaplanowano innych rozchodów nie związanych ze splatą długu.
IX	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (VI - VII - VIII)	Po rozdyktowaniu środków na splatę i obsługę długu otrzymano pulę środków na wydatki majątkowe
X	Wydatki majątkowe	Po rozdyktowaniu środków na splatę i obsługę długu otrzymano pulę środków na wydatki majątkowe i w tej wysokości zostały zaplanowane w latach następnych.
XI	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych)	Zaplanowano przychody na pokrycie deficytu na rok 2015 w wysokości 3 000 0000 zł w formie kredytu bankowego
XII	Wynik finansowy budżetu (IX - X + XI)	Zgodnie z Metodą Ministra Finansów - jest to pomocnicza kategoria zaproponowana w WPP, pozwalająca ocenić, czy Gmina w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.

KWOTA DŁUGU, WSKAŹNIKI

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągającym długiem.

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, póź. 1241) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zaniast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt. 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85 - tj progi 15 % i 60 %. Wskaźniki wyliczone w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skarbmierz zachowują zgodność zarówno z art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych z 2005 roku jak i z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Piotr Szabowski