

**UCHWAŁA NR IV/15/15
RADY GMINY KORYTNICA**

z dnia 16 stycznia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015 - 2019

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r, poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227 i art. 228 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r, poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Korytnica na lata 2015 – 2019 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2019 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały oraz załącza się objaśnienie jako załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Ustala się zakres informacji o realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej za pierwsze półrocze 2015 roku:

1. Plan i wykonanie dochodów i wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży mienia.
2. Przychody ogółem: kredyty i pożyczki w tym na wyprzedzające finansowanie na realizację programów z udziałem środków UE.
3. Spłata i obsługa długu - raty kapitałowe i odsetki.
4. Zadłużenie gminy na dzień 30.06.2015 r.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6.

Uchyla się uchwałę Nr XLVIII/229/13 Rady Gminy Korytnica z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy na lata 2014-2019 ze zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015r. i podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

Przewodniczący Rady Gminy

Janusz Tarapata

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/15/15 Rady Gminy Korytnica w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korytnica na lata 2015-2019

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	20 148 359,00	17 110 033,00	2 049 015,00	10 333,00	2 579 491,00	1 447 141,00	8 053 536,00	4 146 602,00	3 038 326,00	876,00	3 037 450,00
Wykonanie 2013	18 363 844,65	18 148 194,65	2 277 072,00	1 576,46	2 572 445,38	1 415 851,24	8 941 975,00	3 813 496,89	215 650,00	0,00	215 650,00
Plan 3 kw. 2014	17 769 187,19	17 077 187,19	1 990 000,00	2 000,00	2 980 776,00	1 450 000,00	8 304 115,00	3 574 939,19	692 000,00	0,00	692 000,00
Wykonanie 2014	18 385 000,94	17 782 800,94	2 123 000,00	6 000,00	2 920 662,00	1 500 000,00	8 079 184,00	3 834 499,94	602 200,00	0,00	602 200,00
2015	16 793 052,00	16 544 630,00	2 250 000,00	4 500,00	2 834 476,00	1 410 000,00	8 387 611,00	2 785 043,00	248 422,00	0,00	248 422,00
2016	16 578 148,00	16 578 148,00	2 006 800,00	6 000,00	2 821 550,00	1 625 000,00	8 911 198,00	2 601 446,00	0,00	0,00	0,00
2017	16 637 218,00	16 637 218,00	2 011 000,00	4 500,00	2 900 000,00	1 650 000,00	8 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	16 781 288,00	16 781 288,00	2 011 000,00	4 500,00	2 900 000,00	1 650 000,00	8 400 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	17 094 880,00	17 094 880,00	2 011 000,00	4 500,00	2 900 000,00	1 650 000,00	8 300 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				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 przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład 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 2012	18 647 467,00	15 307 636,00	0,00	0,00	x	196 087,00	196 087,00	0,00	0,00	3 339 831,00
Wykonanie 2013	17 437 389,80	15 222 644,05	0,00	0,00	x	127 637,60	127 637,60	0,00	0,00	2 214 745,75
Plan 3 kw. 2014	17 289 803,19	15 697 872,19	0,00	0,00	x	111 173,00	111 173,00	4 000,00	0,00	1 591 931,00
Wykonanie 2014	17 872 914,94	16 319 377,33	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	2 115,00	0,00	1 553 537,61
2015	15 974 463,00	15 092 240,00	0,00	0,00	0,00	77 074,00	77 074,00	1 160,00	0,00	882 223,00
2016	16 105 446,00	16 105 446,00	0,00	0,00	0,00	54 871,00	54 871,00	0,00	0,00	0,00
2017	16 269 074,00	16 269 074,00	0,00	0,00	0,00	38 656,00	38 656,00	0,00	0,00	0,00
2018	16 413 144,00	16 413 144,00	0,00	0,00	0,00	25 771,00	25 771,00	0,00	0,00	0,00
2019	16 726 736,00	16 726 736,00	0,00	0,00	x	12 885,00	12 885,00	0,00	0,00	0,00

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 zaciągnięciem 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 2012	1 500 892,00	1 850 309,00	0,00	0,00	1 161 487,00	0,00	688 822,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	926 454,85	950 567,68	0,00	0,00	430 485,22	0,00	520 082,46	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	479 384,00	947 860,00	0,00	0,00	663 860,00	0,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	512 086,00	871 809,00	0,00	0,00	663 860,00	0,00	207 949,00	0,00	0,00	0,00
2015	818 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	472 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	368 144,00	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, 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:			5.2	
			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 ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^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 2012	2 920 717,00	2 920 717,00	1 996 165,00	1 996 165,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 019 120,31	1 019 120,31	104 306,31	104 306,31	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 427 244,00	1 427 244,00	566 104,00	566 104,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 335 337,46	1 335 337,46	476 282,46	476 282,46	0,00	0,00	0,00
2015	818 589,00	818 589,00	207 949,00	207 949,00	0,00	0,00	0,00
2016	472 702,00	472 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	368 144,00	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	368 144,00	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	368 144,00	368 144,00	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 2012	4 199 034,00	0,00	1 802 397,00	2 963 884,00
Wykonanie 2013	3 670 296,46	0,00	2 925 550,60	3 356 035,82
Plan 3 kw. 2014	2 757 046,00	0,00	1 379 315,00	2 043 175,00
Wykonanie 2014	2 395 723,00	0,00	1 463 423,61	2 127 283,61
2015	1 577 134,00	0,00	1 452 390,00	1 452 390,00
2016	1 104 432,00	0,00	472 702,00	472 702,00
2017	736 288,00	0,00	368 144,00	368 144,00
2018	368 144,00	0,00	368 144,00	368 144,00
2019	0,00	0,00	368 144,00	368 144,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]}{[(1.) - (15.1.)]}$	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	15,47%	5,56%	0,00	5,56%	8,95%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	6,24%	5,68%	0,00	5,68%	15,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	8,66%	5,45%	0,00	5,45%	7,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	7,81%	5,21%	0,00	5,21%	7,96%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,33%	4,09%	0,00	4,09%	8,65%	10,88%	10,95%	TAK	TAK
2016	3,18%	3,18%	0,00	3,18%	2,85%	10,78%	10,85%	TAK	TAK
2017	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	2,21%	6,42%	6,49%	TAK	TAK
2018	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	2,19%	4,57%	4,57%	TAK	TAK
2019	2,23%	2,23%	0,00	2,23%	2,15%	2,42%	2,42%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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	7 840 252,00	1 787 717,00	3 339 831,00	0,00	3 339 831,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 789 775,65	1 767 978,81	6 792,86	0,00	6 792,86	0,00	2 207 952,89	6 792,86		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	8 132 452,41	1 874 817,00	20 797,00	0,00	20 797,00	0,00	1 571 134,00	32 797,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	8 020 051,00	1 780 011,00	5 273,18	0,00	5 273,18	0,00	1 548 264,43	15 273,18		
2015	818 589,00	818 589,00	8 094 576,00	1 997 162,00	22 223,00	0,00	22 223,00	0,00	860 000,00	0,00		
2016	472 702,00	472 702,00	8 466 080,00	2 103 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	368 144,00	368 144,00	8 720 062,00	2 111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	368 144,00	368 144,00	8 981 700,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	368 144,00	368 144,00	9 251 151,00	2 150 000,00	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 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 2012	504 212,00	416 603,00	416 603,00	2 961 700,00	2 829 000,00	2 829 000,00	476 281,00	379 073,00	379 073,00
Wykonanie 2013	236 444,30	221 774,83	221 774,83	110 000,00	110 000,00	110 000,00	263 158,52	246 891,60	246 891,60
Plan 3 kw. 2014	96 177,00	73 677,00	73 677,00	692 000,00	692 000,00	692 000,00	95 717,00	70 455,00	70 455,00
Wykonanie 2014	96 177,00	73 677,00	73 677,00	531 975,93	531 975,93	531 975,93	94 813,00	69 800,00	69 800,00
2015	0,00	0,00	0,00	248 422,00	248 422,00	248 422,00	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

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 poz. 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:		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	
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	174 472,00	107 307,00	107 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	938 295,94	501 702,46	501 702,46	436 593,48	436 593,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	641 917,00	326 000,00	326 000,00	323 917,00	323 917,00	303 120,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	562 987,00	280 425,00	280 425,00	282 562,00	282 562,00	329 590,00	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	

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 przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	476 282,46	476 282,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	284 000,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	207 949,00	207 949,00	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

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 2012	2 920 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 019 120,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29 700,00
Plan 3 kw. 2014	1 427 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 191 322,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-291 200,00
2015	818 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	472 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	368 144,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/15/15 Rady Gminy Korytnica w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korytnica na lata 2015-2019

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 197,00	22 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 197,00	22 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				53 197,00	22 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				53 197,00	22 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu	KORYTNICA	2011	2015	17 793,00	4 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój elektrycznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa	Urząd Gminy	2011	2015	35 404,00	18 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
31 789,00
0,00
31 789,00
31 789,00

0,00
31 789,00
<i>10 155,00</i>

<i>21 634,00</i>

0,00
0,00
0,00
0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
0,00
0,00

Objaśnienie do Uchwały Rady Gminy Korytnica z dnia 16.01.2015r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korytnica
na lata 2015-2019

Wieloletnia prognoza finansowa jest uchwalana wraz z uchwałą budżetową.

Jak wynika z art. 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Prognoza będzie mogła ulegać zmianie bowiem przepisy umożliwiają korygowanie jej co roku, tak aby dostosować ją do zmieniających się warunków w danym roku.

Stosownie do art. 232 ustawy o finansach publicznych zmiany w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, będzie wprowadzał Wójt Gminy.

Dla bardziej przejrzystego zobrazowania i wyliczenia wskaźników według nowych zasad przedstawiono w wieloletniej prognozie finansowej wykonanie budżetu za lata 2012 – 2014, a w 2014 roku także plan za III kwartały.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 -2019 przyjęto szacunkowy wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2015 – 2019, ponieważ do 2019 roku planowana jest spłata zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie pożyczek. W IV kwartale 2014 r. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie dokonał częściowego umorzenia dwóch pożyczek zaciągniętych w 2008 r. i 2009 r. Umorzenie ogółem wynosi 291.200 zł i zostało przedstawione w kolumnie 14.4 wykonania za 2014 r. Skutkiem udzielonego umorzenia jest zmniejszenie zadłużenia gminy o kwotę 291.200 zł. Na koniec 2014 r. zadłużenie w WFOŚiGW wyniesie 2.187.774 zł natomiast w Banku Gospodarstwa Krajowego 207.949 zł. Kwota 207.949 zł zostanie spłacona w pierwszym kwartale 2015 r. po otrzymaniu dotacji z PROW.

Dochody

W tabeli obrazującej Wieloletnią Prognozę Finansową dochody przedstawione zostały w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Są to dochody z tytułu realizowanych inwestycji tj. dotacje z budżetu Unii Europejskiej. Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku. Bardzo trudno jest oszacować wysokość planu dochodów na tak długi okres.

W naszej gminie najwyższe dochody uzyskujemy z subwencji ogólnej z budżetu państwa oraz z dochodów podatkowych i opłat od osób fizycznych i prawnych w tym z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, które otrzymujemy z Ministerstwa Finansów.

Gmina nie ma możliwości znacznego zwiększania dochodów własnych. Rada Gminy nie ustala maksymalnych stawek podatkowych, gdyż społeczeństwo naszej gminy nie udźwignęłoby ciężaru takich płatności. Dość znaczne dochody występują w dziale 852 – Pomoc społeczna. Są to dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej na zadania zlecone i własne i tylko na nie mogą być wydatkowane. W naszej gminie odnotowuje się coroczny wzrost zapotrzebowania środków na pomoc społeczną.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek wraz z odsetkami.

Kwota nadwyżki budżetowej stanowiącej różnicę między kwotą planowanych dochodów a kwotą planowanych wydatków, planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych pożyczek przypadających na każdy rok ujętych w kolumnie 10 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek od roku 2015 do 2019. Spłata długu ujęta jest w rozchodach w kol. 5. natomiast spłata odsetek w wydatkach w kol. 2.1.3.

W poz. 11.1 „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone ujęto wydatki wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Korytnica.

Zaplanowany niewielki wzrost wynagrodzeń w poszczególnych latach obejmuje nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wzrost wysługi lat. Nie planuje się wzrostu wynagrodzeń. W poz. 11.2 wydatki związane z funkcjonowaniem jst. ujęte są wydatki sklasyfikowane w rozdziałach 75018 – Urzędy Marszałkowskie, 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin.

W ramach przedsięwzięć wskazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć wynikających z zawartych już umów lub przewidzianych do realizacji.

Gmina nie udzielała dotychczas i nie będzie udzielała w latach 2015-2019 poręczeń i gwarancji.