

Zarządzenie Nr 0050.51.2015
Wójta Gminy Nędza
z dnia 23 lutego 2015 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nędza

Na podstawie art. 30 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013, poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013, poz. 885 z późn. zm.)

z a r z ą d z a m , co następuje:

§ 1

1. Przyjąć nową treść załącznika Nr 1 do Uchwały Nr IV-18-2014 Rady Gminy Nędza z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nędza p.n. "Wieloletnia Prognoza Finansowa" zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.**

2. **Dołącza się *Objaśnienia zmian dokonanych w "Wieloletniej Prognozie Finansowej".***

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.51.2015
z dnia 2015-02-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące	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]											
2015	18 894 791,51	18 103 174,71	3 923 170,00	25 000,00	3 427 762,45	2 050 200,00	8 247 024,00	1 835 565,26	791 616,80	160 000,00	630 468,00	
2016	18 497 038,80	18 335 890,00	4 013 402,00	25 575,00	3 609 905,00	2 097 354,00	8 335 159,00	1 743 518,00	161 148,80	160 000,00	0,00	
2017	18 853 767,80	18 712 619,00	4 097 683,00	26 112,00	3 677 387,00	2 141 398,00	8 510 197,00	1 780 132,00	141 148,80	140 000,00	0,00	
2018	19 273 672,80	19 172 524,00	4 200 125,00	26 765,00	3 761 411,00	2 194 933,00	8 722 952,00	1 824 635,00	101 148,80	100 000,00	0,00	
2019	19 641 024,80	19 639 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148,80	0,00	0,00	
2020	20 122 110,80	20 120 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148,80	0,00	0,00	
2021	20 615 224,80	20 614 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148,80	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 póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 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]									
2015	20 920 600,03	18 102 535,60	0,00	0,00	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	2 818 064,43
2016	17 999 099,80	17 799 099,80	5 800,00	0,00	0,00	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2017	18 497 780,08	18 297 780,08	90 900,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2018	18 981 188,80	18 801 188,80	90 900,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	180 000,00
2019	19 533 303,80	19 533 303,80	85 300,00	0,00	x	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	20 046 110,80	20 046 110,80	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 539 224,80	20 539 224,80	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	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 ^x	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 budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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]								
2015	-2 025 808,52	2 491 800,52	1 731 147,52	1 265 155,52	0,00	0,00	760 653,00	760 653,00	0,00	0,00
2016	497 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	355 987,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	292 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	107 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	76 000,00	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, 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 art. 243 ustawy ^x	
			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 ⁶⁾ ^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]				
2015	465 992,00	465 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	497 939,00	497 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	355 987,72	355 987,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	292 484,00	292 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	107 721,00	107 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	76 000,00	76 000,00	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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	1 406 131,72	0,00	639,11	1 731 786,63
2016	908 192,72	0,00	536 790,20	536 790,20
2017	552 205,00	0,00	414 838,92	414 838,92
2018	259 721,00	0,00	371 335,20	371 335,20
2019	152 000,00	0,00	106 572,20	106 572,20
2020	76 000,00	0,00	74 851,20	74 851,20
2021	0,00	0,00	74 851,20	74 851,20

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. ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾	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 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.2.1.) - (2.1.2.1.)] + [(2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + (1.2.1.) - (2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	2,70%	2,70%	0,00%	2,70%	0,01	10,15%	13,78%	TAK	TAK
2016	3,03%	3,03%	0,00%	3,03%	0,04	5,65%	9,27%	TAK	TAK
2017	2,62%	2,62%	0,00%	2,62%	0,03	2,71%	6,33%	TAK	TAK
2018	2,17%	2,17%	0,00%	2,17%	0,02	2,52%	2,52%	TAK	TAK
2019	1,12%	1,12%	0,00%	1,12%	0,01	3,05%	3,05%	TAK	TAK
2020	0,47%	0,47%	0,00%	0,47%	0,00	1,98%	1,98%	TAK	TAK
2021	0,42%	0,42%	0,00%	0,42%	0,00	1,12%	1,12%	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]							
2015	0,00	0,00	10 168 323,22	2 939 606,00	1 754 053,87	581 182,76	1 172 871,11	1 172 871,11	0,00	49 815,00		
2016	497 939,00	497 939,00	10 342 680,00	3 139 425,00	790 858,75	790 858,75	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	355 987,72	355 987,72	10 559 876,00	3 205 353,00	62 930,00	62 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	292 484,00	292 484,00	10 823 873,00	3 285 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	107 721,00	107 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	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									
2015	16 991,51	16 991,51	16 991,51	200 000,00	200 000,00	0,00	36 991,51	36 991,51	19 491,51
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

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:	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	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 ¹⁵⁾		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									
2015	389 941,65	389 941,65	0,00	209 941,65	2 500,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. 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									
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

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	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 ^x budżetu	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							
2015	465 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	402 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	153 103,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	89 600,00	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
2020	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

* 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

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

* w zakresie dochodów bieżących oraz wydatków bieżących budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia dokonano zmian polegających na:

- zmianie (zwiększeniu) dochodów bieżących w roku 2015 w kwocie 515 593,51 zł, w tym: podatki i opłaty w kwocie 286 536,00 zł, z subwencji ogólnej w kwocie 99 263,00 zł oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 129 794,51 zł ;
- zmianie (zwiększeniu) dochodów bieżących w roku 2016 w kwocie 396 430,00 zł, w tym: podatki i opłaty w kwocie 396 430,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) dochodów bieżących w roku 2017 w kwocie 396 430,00 zł, tym: podatki i opłaty w kwocie 396 430,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) dochodów bieżących w roku 2018 w kwocie 398 430,00 zł, w tym: podatki i opłaty w kwocie 398 430,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) dochodów bieżących w roku 2019 w kwocie 396 430,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) dochodów bieżących w roku 2020 w kwocie 396 430,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) dochodów bieżących w roku 2021 w kwocie 396 430,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących w roku 2015 w kwocie 593 353,61 zł, w tym: zmniejszeniu wydatków na obsługę długu w kwocie 4 000,00 zł , w tym: zmniejszeniu odsetek i dyskonta określonego w art 243 ust 1 ustawy w kwocie 4 000,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących w roku 2016 w kwocie 301 266,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących w roku 2017 w kwocie 365 546,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących w roku 2018 w kwocie 367 546,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących w roku 2019 w kwocie 460 709,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących w roku 2020 w kwocie 492 430,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących w roku 2021 w kwocie 492 430,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych w roku 2015 w kwocie 60 477,00 zł;
- zmianie (zmniejszeniu) wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 19 541,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących na wydatki objęte limitem, o którym mowa w art 226 ust 3 pkt 4 ustawy w roku 2015 w kwocie 520 411,51 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących na wydatki objęte limitem, o którym mowa w art 226 ust 3 pkt 4 ustawy w roku 2016 w kwocie 755 130,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków bieżących na wydatki objęte limitem, o którym mowa w art 226 ust 3 pkt 4 ustawy w roku 2017 w kwocie 62 930,00 zł;

* w zakresie dochodów majątkowych, w tym dochodów ze sprzedaży majątku, oraz wydatków majątkowych budżetu dokonano zmian polegających na:

- zmianie (zwiększeniu) dochodów majątkowych w roku 2015 w kwocie 380 653,00 zł, w tym: dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w roku 2015 w kwocie 380 653,00 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków majątkowych w roku 2015 w kwocie 1 169 877,11 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków majątkowych na wydatki objęte limitem, o którym mowa w art 226 ust 3 pkt 4 ustawy w roku 2015 w kwocie 71 571,11 zł;
- zmianie (zwiększeniu) wydatków inwestycyjnych kontynuowanych w roku 2015 w kwocie 71 571,11 zł;

* w zakresie wyniku budżetu dokonano zmian polegających na:

- zmianie wyniku budżetu w roku 2015 w kwocie 866 984,21 zł (zwiększenie deficytu)
- zmianie wyniku budżetu w roku 2016 w kwocie 95 164,00 zł (zwiększenie nadwyżki)
- zmianie wyniku budżetu w roku 2017 w kwocie 30 884,00 zł (zwiększenie nadwyżki)
- zmianie wyniku budżetu w roku 2018 w kwocie 30 884,00 zł (zwiększenie nadwyżki)
- zmianie wyniku budżetu w roku 2019 w kwocie 64 279,00 zł (zmniejszenie nadwyżki)
- zmianie wyniku budżetu w roku 2020 w kwocie 96 000,00 zł (zmniejszenie nadwyżki)
- zmianie wyniku budżetu w roku 2021 w kwocie 96 000,00 zł (zmniejszenie nadwyżki)

* w zakresie przeznaczenia nadwyżki i sfinansowania deficytu dokonano zmian polegających na:

- zmianie kwoty sfinansowania deficytu roku 2015 w kwocie 866 984,21 zł, w tym: nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 966 331,21 zł (zwiększenie) oraz kredytów pożyczek, emisji papierów wartościowych w kwocie 99 347,00 zł (zmniejszenie) ;
- ponieważ od roku 2016 planuje się dodatni wynik budżetu, zmienne ulega również kwota przeznaczenia prognozowanej nadwyżki budżetowej na regulowanie zobowiązań związanych z spłatą zaciągniętych pożyczek i kredytów: w roku 2016 zwiększenie o kwotę 95 164,00 zł, w roku 2017 zwiększenie o kwotę 30 884,00 zł, w roku 2018 zwiększenie o kwotę 30 884,00 zł, w roku 2019 zmniejszenie o kwotę 64 279,00 zł, w roku 2020 zmniejszenie o kwotę 96 000,00 zł, w roku 2021 zmniejszenie o kwotę 96 000,00 zł,

* w zakresie przychodów i rozchodów budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia dokonano zmian polegających na:

- w roku 2015 planuje się nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1 731 147,52 zł, kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 380 000,00 zł do spłaty w latach 2017-2021 po 76 000,00 zł rocznie oraz pożyczkę na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 380 653,00 zł do spłaty w latach 2016 - 2019, w tym w roku 2016 - 95 164,00 zł, w roku 2017 - 126 884,00 zł, w roku 2018 - 126 884,00 zł oraz w roku 2019 - 31 721,00 zł ;
- rozchody w zakresie długu zaciągniętego to łącznie w latach 2015 - 2021 kwota 1 111 470,72 zł, natomiast rozchody w zakresie długu planowanego do zaciągnięcia na lata 2015 -2021 to łącznie kwota 760 653,00 zł;

* w zakresie kwoty długu, w tym relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, oraz sposobu sfinansowania spłaty długu dokonano zmian polegających na:

- zmianie (zmniejszeniu) kwoty długu w roku 2015 w kwocie 99 347,00 zł;
- zmianie (zmniejszeniu) kwoty długu w roku 2016 w kwocie 194 511,00 zł;
- zmianie (zmniejszeniu) kwoty długu w roku 2017 w kwocie 225 395,00 zł;
- zmianie (zmniejszeniu) kwoty długu w roku 2018 w kwocie 256 279,00 zł;
- zmianie (zmniejszeniu) kwoty długu w roku 2019 w kwocie 192 000,00 zł;
- zmianie (zmniejszeniu) kwoty długu w roku 2020 w kwocie 96 000,00 zł;
- relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych - brak wyłączeń;
- brak wyłączeń o których mowa w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. z 2012 r. poz. 1456 ze zm.);
- w 2015 spłata długu sfinansowana zostanie nadwyżki budżetowej;
- w latach 2016-2021 dodatni wynik budżetu (prognozowana nadwyżka budżetowa) przeznaczona zostanie na spłatę kredytów i pożyczek w tych latach;

