

**UCHWAŁA Nr XI/94/2015
RADY GMINY OSIĘCINY
z dnia 29 grudnia 2015 r**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiećnicy na lata 2015-2019

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt4, pkt 9 lit.d oraz lit.i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015r poz 1515) oraz art.121 ust 4,5 i 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r - przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1241, Nr 219, poz.1706 ; z 2010 r Nr 96, poz.620, Nr108, poz.685, Nr152, poz.1020, Nr 161, poz.1078, Nr 226, poz.1475, Nr 238, poz.1578; z 2011 Nr171 poz.1016, Nr 178, poz.1061, Nr 197, poz.1170; z 2012 r , poz.986, poz.1456, poz.1548; z 2014r. poz.1457) oraz art. 211,212, 214, 215, 222, 235-237, 242, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r poz. 885, poz.938 i poz.1646; z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz.1146, poz. 1626 i poz.1877; z 2015r. poz.238, poz.532, poz.1117, poz.1130, poz.1190, poz.1358, poz.1513, poz.1854 i poz.2150)

Rada Gminy uchwala, co następuje :

§ 1

W uchwale Nr III/22/2014 Rady Gminy Osiećnicy z dnia 30 grudnia 2014 roku, uchwale Nr IV/24/2015 Rady Gminy Osiećnicy z dnia 30 stycznia 2015r., uchwale Nr V/38/2015 Rady Gminy Osiećnicy z dnia 30 marca 2015r., uchwale Nr VI/45/2015 Rady Gminy Osiećnicy z dnia 8 maja 2015r., uchwale Nr VII/56/2015 Rady Gminy Osiećnicy z dnia 19 czerwca 2015r., uchwale Nr VIII/62/2015 Rady Gminy Osiećnicy z dnia 24 lipca 2015r., uchwale Nr IX/75/2015 Rady Gminy Osiećnicy z dnia 29 września 2015r. i uchwale Nr X/82/2015 Rady Gminy Osiećnicy z dnia 27 listopada 2015r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiećnicy na lata 2015 – 2019 wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiećnicy na lata 2015-2019 oraz w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2019 i przyjmuje się zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty.

**Przewodniczący
Rady Gminy Osiećnicy
Ryszard Błaszczuk**

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Osieczyny Nr XI/94/2015 z dnia 29 grudnia 2015r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:									
		Dochody bieżące *	w tym:						Dochody majątkowe *	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	25 040 765,76	22 801 158,85	2 055 983,00	56 550,62	2 661 898,46	1 348 805,16	10 838 921,00	6 687 472,10	2 239 606,91	10 642,06	2 228 964,85
Wykonanie 2013	23 661 608,77	23 001 151,30	2 178 234,00	52 771,87	2 988 835,83	1 392 096,41	10 646 618,00	6 803 064,43	660 457,47	52 427,21	608 030,26
Plan 3 kw. 2014	23 764 069,74	22 643 314,74	2 230 731,00	66 251,00	3 482 050,00	1 480 000,00	9 801 907,00	6 787 273,74	1 120 755,00	308 738,00	812 017,00
Wykonanie 2014	24 299 131,98	23 197 031,65	2 255 489,00	66 997,81	3 532 165,72	1 464 035,73	9 843 957,00	7 261 678,81	1 102 100,33	299 410,58	802 689,75
2015	24 496 573,16	23 836 557,16	2 390 254,00	68 000,00	3 664 959,00	1 523 000,00	10 649 656,00	6 871 241,16	660 016,00	54 835,00	605 181,00
2016	22 163 504,00	22 157 504,00	2 358 961,00	70 040,00	3 709 214,00	1 568 690,00	11 015 550,00	4 559 655,00	6 000,00	6 000,00	0,00
2017	22 544 156,00	22 538 156,00	2 429 730,00	72 140,00	3 820 490,00	1 615 750,00	11 346 017,00	4 696 445,00	6 000,00	6 000,00	0,00
2018	23 221 061,00	23 215 061,00	2 502 622,00	74 305,00	3 935 104,00	1 664 222,00	11 686 398,00	4 837 338,00	6 000,00	6 000,00	0,00
2019	23 915 729,00	23 909 729,00	2 577 700,00	76 534,00	4 053 157,00	1 714 148,00	12 036 989,00	4 982 458,00	6 000,00	6 000,00	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 bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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	22 808 708,32	19 070 719,96	0,00	0,00	x	18 352,45	18 352,45	0,00	0,00	3 737 988,36
Wykonanie 2013	24 578 411,22	20 757 964,23	0,00	0,00	x	7 263,00	7 263,00	0,00	0,00	3 820 446,99
Plan 3 kw. 2014	24 847 422,74	21 996 483,74	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 850 939,00
Wykonanie 2014	24 050 848,74	21 478 997,57	0,00	0,00	x	19 590,84	19 590,84	0,00	0,00	2 571 851,17
2015	25 030 837,16	22 737 247,16	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 293 590,00
2016	22 053 519,00	21 051 519,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 002 000,00
2017	22 432 735,00	21 386 792,00	0,00	0,00	0,00	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00	1 045 943,00
2018	23 187 084,00	22 027 593,00	0,00	0,00	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00	1 159 491,00
2019	23 912 729,00	22 699 634,00	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	1 213 095,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	2 232 057,44	496 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 300,00	0,00	162 569,00	0,00
Wykonanie 2013	-916 802,45	2 999 757,00	1 422 654,00	1 306 862,00	616 645,00	0,00	960 458,00	960 458,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 083 353,00	2 068 328,00	687 481,00	662 963,00	960 457,00	0,00	420 390,00	420 390,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	248 283,24	2 068 328,69	687 481,69	0,00	960 457,00	0,00	420 390,00	0,00	0,00	0,00
2015	-534 264,00	1 870 298,00	935 764,00	0,00	652 690,00	252 420,00	281 844,00	281 844,00	0,00	0,00
2016	109 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	111 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	33 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 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]				
Wykonanie 2012	1 422 361,00	1 422 361,00	1 281 181,00	1 281 181,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 236 645,00	436 645,00	334 300,00	334 300,00	0,00	0,00	800 000,00
Plan 3 kw. 2014	984 975,00	728 157,00	650 717,00	650 717,00	0,00	0,00	256 818,00
Wykonanie 2014	1 528 157,00	728 157,00	650 717,00	650 717,00	0,00	0,00	800 000,00
2015	1 336 034,00	676 152,00	570 712,00	570 712,00	0,00	0,00	659 882,00
2016	109 985,00	109 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	111 421,00	111 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	33 977,00	33 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	616 645,00	0,00	3 730 438,89	3 730 438,89
Wykonanie 2013	960 458,00	0,00	2 243 187,07	4 282 486,07
Plan 3 kw. 2014	652 691,00	0,00	646 831,00	2 294 769,00
Wykonanie 2014	652 691,00	0,00	1 718 034,08	3 365 972,77
2015	258 383,00	0,00	1 099 310,00	2 687 764,00
2016	148 398,00	0,00	1 105 985,00	1 105 985,00
2017	36 977,00	0,00	1 151 364,00	1 151 364,00
2018	3 000,00	0,00	1 187 468,00	1 187 468,00
2019	0,00	0,00	1 210 095,00	1 210 095,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [1.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.2] - [5.1.2.1])}{([1.1] - [1.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - ([1.1.1.] + [1.2.1.] - ([2.1.] - [2.1.2]) + [1.5.2])}{([1.1.] - [1.1.1])}$	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	5,75%	0,64%	0,00	0,64%	14,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	1,88%	0,46%	0,00	0,46%	9,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,19%	0,45%	0,00	0,45%	4,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,08%	0,40%	0,00	0,40%	8,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,84%	0,51%	0,00	0,51%	4,71%	9,55%	10,98%	TAK	TAK
2016	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	5,02%	6,14%	7,57%	TAK	TAK
2017	0,54%	0,54%	0,00	0,54%	5,13%	4,58%	6,01%	TAK	TAK
2018	0,17%	0,17%	0,00	0,17%	5,14%	4,95%	4,95%	TAK	TAK
2019	0,03%	0,03%	0,00	0,03%	5,08%	5,10%	5,10%	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 pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	7 524 574,00	2 099 362,49	0,00	0,00	0,00	83 910,06	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	8 151 830,85	2 352 510,34	1 253 773,00	0,00	1 253 773,00	1 772 531,00	1 997 915,99	50 000,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	8 711 874,00	2 644 413,00	2 644 413,00	0,00	2 644 413,00	909 026,00	1 931 913,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	8 419 926,23	2 270 057,29	2 060 660,30	0,00	2 060 660,30	914 472,03	1 647 379,14	10 000,00
2015	0,00	0,00	9 254 651,00	2 494 154,00	1 872 958,00	0,00	1 872 958,00	1 090 000,00	1 203 590,00	3 920,00
2016	109 985,00	109 985,00	9 179 400,00	2 634 726,00	1 002 000,00	0,00	1 002 000,00	611 500,00	350 000,00	0,00
2017	111 421,00	111 421,00	9 454 782,00	2 713 768,00	1 036 443,00	0,00	1 036 443,00	1 045 943,00	0,00	0,00
2018	33 977,00	33 977,00	9 738 425,00	2 795 181,00	1 148 991,00	0,00	1 148 991,00	1 159 491,00	0,00	0,00
2019	3 000,00	3 000,00	10 030 578,00	2 879 036,00	1 213 095,00	0,00	1 213 095,00	1 213 095,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	129 323,63	122 821,32	122 821,32	526 341,52	526 341,52	526 341,52	144 846,38	122 821,32	0,00
Plan 3 kw. 2014	321 996,00	295 763,00	295 763,00	650 717,00	650 717,00	650 717,00	347 957,00	295 763,00	0,00
Wykonanie 2014	264 400,69	242 676,04	242 676,04	650 716,00	650 716,00	650 716,00	285 824,10	242 676,04	0,00
2015	2 754,00	2 615,00	2 615,00	570 712,00	570 712,00	570 712,00	6 555,00	2 615,00	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 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 119 727,61	839 795,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	492 952,00	308 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	433 771,19	306 138,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	405 505,00	262 300,00	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 przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi 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 ^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	1 422 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	436 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180 000,00
Plan 3 kw. 2014	728 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	728 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	676 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	109 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	111 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	33 977,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

Uzasadnienie
do uchwały Nr XI/94/2015
Rady Gminy Osiećnicy
z dnia 29 grudnia 2015 roku

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiećnicy
na lata 2015 - 2019

W związku ze zmianami w wysokości dochodów i wydatków (bieżących i majątkowych) ulega zmianie załącznik nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej poprzez urealnienie wielkości uzyskiwanych dochodów i wydatków budżetowych w 2015 roku. Zmiany podyktowane są otrzymanymi przez gminę decyzjami od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz bieżącymi potrzebami.

W załączniku nr 1 ***Wieloletnia Prognoza Finansowa*** dokonuje się następujących zmian:

Ogółem planowane dochody zostały zmniejszone o kwotę 76.492,00 zł. i po zmianach wynoszą 24.496.573,16 zł.

Zmniejszeniu uległy planowane dochody bieżące o kwotę 76.492,00 zł. i po zmianach wynoszą 23.836.557,16 zł.

Zmniejszeniu uległy planowane wpływy z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 76.492,00 zł. i po zmianach wynoszą 6.871.241,16 zł.

Ogółem planowane wydatki zostały zmniejszone o kwotę 123.192,00 zł. i po zmianach wynoszą 25.030.837,16 zł.

Wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 62.391,00 zł. i po zmianach wynoszą 22.737.247,16 zł.

Zwiększeniu uległy planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 112.906,00 zł. i po zmianach wynoszą 9.254.651,00 zł.

Zmniejszeniu uległy planowane wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego o kwotę 720,00 zł. i po zmianach wynoszą 2.494.154,00 zł.

Wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 60.801,00 zł. i po zmianach wynoszą 2.293.590,00 zł.

W zakresie wydatków majątkowych na 2015 rok zmniejszono środki na następującym zadaniu inwestycyjnym:

- pn: „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko – pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” o kwotę **801,00 zł.**, ponieważ wykonanie jest niższe od kwoty planowanej
- oraz wykreślono środki na następujących zadaniach inwestycyjnych:
- pn: „Opracowanie dokumentacji na wykonanie oświetlenia ulicznego w miejscowości Osięciny, ul. Żeromskiego, Skarbka, Narutowicza, Olchowa, Jarmarczna, Malinowa” o kwotę **45.000,00 zł.** Z przyczyn formalno – prawnych niezależnych od gminy nie zostało zrealizowane wyżej wymienione zadanie;
 - pn: „Opracowanie dokumentacji na budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Mickiewicza w miejscowości Osięciny” o kwotę **5.000,00 zł.** Z przyczyn formalno – prawnych niezależnych od gminy nie zostało zrealizowane wyżej wymienione zadanie;
 - „Wykonanie dokumentacji na budowę budynku Świetlicy Wiejskiej w Jarantowicach” o kwotę **10.000,00 zł.** Z przyczyn formalno – prawnych niezależnych od gminy nie zostało zrealizowane wyżej wymienione zadanie.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu **zmniejszył** się o kwotę **46.700,00 zł.** i po zmianach wynosi **534.264,00 zł.** (po wprowadzeniu do dochodów budżetowych refundacji środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **570.712,00 zł.**, które zostały przeznaczone na spłatę pożyczek zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie). Faktyczny deficyt gminy po zmianach wynosi **1.104.976,00 zł.** Sfinansowanie deficytu zaplanowano przychodami z pożyczek w kwocie **281.844,00 zł.**, w tym: na wyprzedzające działania finansowane ze środków pochodzących z budżetu UE w kwocie **262.299,00 zł.**, wolnych środków w kwocie **652.690,00 zł.** i nadwyżki budżetowej w kwocie **170.442,00 zł.**

W przychodach **zmniejszono** planowaną nadwyżkę z lat ubiegłych o kwotę **1,00 zł.** Łączna kwota przychodów po zmianach wynosi **1.870.298,00 zł.**

W rozchodach **zwiększono** przelewy na rachunki lokat o kwotę **46.699,00 zł.** w związku ze zmniejszeniem deficytu budżetu. Łączna kwota rozchodów po zmianach wynosi **1.336.034,00 zł.**

Przewodniczący
Rady Gminy Osięciny
Ryszard Kłuszczyk