

**UCHWAŁA NR XIX/136/2016
RADY GMINY WIŚNIOWA**

z dnia 25 kwietnia 2016 r.

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wiśniowa

Na podstawie art. 18, ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z póź. zm.) oraz art. 226, 227, 229, 230 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 póź. zm.) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wiśniowa stanowiącej załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIV/93/2015 Rady Gminy Wiśniowa z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wiśniowa na lata 2016 - 2030 wprowadza się zmiany polegające na:

a) aktualizacji kwot zawartych w wierszu „ wykonanie 2015 roku” do kwot zgodnych z rocznymi sprawozdaniami za 2015 r. Rb 27 S z wykonania planu dochodów j.s.t., Rb 28 S z wykonania planu wydatków j.s.t., Rb NDS o nadwyżce / deficycie oraz Rb Z o stanie zobowiązań j.s.t.

b) aktualizacji kwot zawartych w wierszu roku 2016 w związku z podjętymi zarządzeniami Wójta oraz uchwałami Rady Gminy dotyczącymi zmian w budżecie Gminy za okres od 27 stycznia do 25 kwietnia 2016 r. polegających na:

1) zwiększeniu planu dochodów ogółem o kwotę 5.536.839,66

w tym:

- plan dochodów bieżących o kwotę 5.386.839,66

- plan dochodów majątkowych o kwotę 150.000,00

2) zwiększeniu planów wydatków ogółem o kwotę 8.280.137,88

w tym:

- plan wydatków bieżących o kwotę 5.546.060,65

- plan wydatków majątkowych o kwotę 2.734.077,23

3) Ustalenie planu przychodów budżetu gminy w kwocie 2.743.298,22

W tym:

- przychody z tytułu wolnych środków z roku ubiegłego 454.573,22

- przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	502.725,00
- przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	1.786.000,00

§ 2.

Po dokonaniu zmian określonych w § 1

a) wiersz wykonanie roku 2015 jest zgodny ze sprawozdawczością,

b) w wierszu roku 2016

- plan dochodów ogółem na 2016 r. wynosi 28.831.331,66

- plan dochodów bieżących na 2016 r. wynosi 28.421.331,66

- plan dochodów majątkowych na 2016 r. wynosi 410.000,00

- plan wydatków ogółem 2016 r. wynosi 30.041.297,88

- plan wydatków bieżących na 2016r. wynosi 26.745.001,12

- plan wydatków majątkowych na 2016 r. wynosi 3.296.296,76

c) plan przychodów ogółem na 2016r. wynosi 2.743.298,22

d) plan rozchodów ogółem na 2016r. wynosi 1.533.332,00

e) uaktualniono informacje uzupełniające do w.pf.

§ 3.

W związku z planowanym do zaciągnięcia w 2016 roku kredytu bankowego oraz pożyczki PROW zmianie ulega:

- kwota długu wyszczególniona w rubryce 6 w latach 2016-2030

- kwota rozchodów budżetu (rubryka 5) w latach 2016-2030 spłaty planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego

- wydatki na obsługę długu (rubryka 2.1.3) odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego

§ 4.

Uaktualniono informacje uzupełniające w w.p.f.

§ 5.

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Wiśniowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016 – 2030 po dokonanych zmianach w brzmieniu jak załącznik Nr. 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady Gminy Wiśniowa

Łukasz Dziok

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

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]										
2016	28 831 331,66	28 421 331,66	2 890 051,00	7 000,00	1 973 655,00	864 000,00	13 431 695,00	9 471 728,46	410 000,00	260 000,00	150 000,00
2017	24 440 725,00	23 938 000,00	2 952 600,00	7 400,00	1 988 000,00	704 400,00	13 946 000,00	4 538 000,00	502 725,00	0,00	502 725,00
2018	24 520 000,00	24 520 000,00	3 070 400,00	7 600,00	2 027 000,00	725 600,00	14 225 000,00	4 674 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	25 120 000,00	25 120 000,00	3 193 200,00	7 800,00	2 068 000,00	747 300,00	14 510 000,00	4 814 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	25 733 000,00	25 733 000,00	3 321 000,00	8 000,00	2 109 000,00	769 700,00	14 800 000,00	4 958 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	26 366 000,00	26 366 000,00	3 454 800,00	8 200,00	2 152 000,00	792 800,00	15 398 000,00	5 107 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	27 013 000,00	27 013 000,00	3 592 600,00	8 400,00	2 195 000,00	816 600,00	15 398 000,00	5 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	27 677 000,00	27 677 000,00	3 736 400,00	8 600,00	2 238 000,00	841 100,00	15 706 000,00	5 418 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	28 361 000,00	28 361 000,00	3 886 200,00	8 800,00	2 283 000,00	866 400,00	16 020 000,00	5 581 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	29 061 000,00	29 061 000,00	4 042 000,00	9 000,00	2 329 000,00	892 400,00	16 340 000,00	5 748 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	29 781 000,00	29 781 000,00	4 203 800,00	9 200,00	2 375 000,00	919 100,00	16 667 000,00	5 921 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	30 520 000,00	30 520 000,00	4 372 600,00	9 400,00	2 423 000,00	946 700,00	17 000 000,00	6 098 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	31 278 000,00	31 278 000,00	4 547 400,00	9 600,00	2 471 000,00	975 100,00	17 340 000,00	6 281 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 059 000,00	32 059 000,00	4 729 200,00	9 800,00	2 521 000,00	1 004 300,00	17 687 000,00	6 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	32 975 340,73	32 975 340,73	4 919 000,00	10 000,00	2 571 000,00	1 034 400,00	18 041 000,00	6 664 000,00	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 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 ^x	
		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]										
2016	30 041 297,88	26 745 001,12	0,00	0,00	0,00	461 050,00	461 050,00	0,00	0,00	3 296 296,76	
2017	22 808 000,00	22 151 000,00	0,00	0,00	0,00	489 000,00	489 000,00	0,00	0,00	657 000,00	
2018	23 670 000,00	22 643 000,00	0,00	0,00	0,00	451 000,00	451 000,00	0,00	0,00	1 027 000,00	
2019	24 220 000,00	23 148 000,00	0,00	0,00	x	411 000,00	411 000,00	0,00	0,00	1 072 000,00	
2020	24 833 000,00	23 664 000,00	0,00	0,00	x	372 000,00	372 000,00	0,00	0,00	1 169 000,00	
2021	25 466 000,00	24 195 000,00	0,00	0,00	x	331 000,00	331 000,00	0,00	0,00	1 271 000,00	
2022	26 113 000,00	24 741 000,00	0,00	0,00	x	291 000,00	291 000,00	0,00	0,00	1 372 000,00	
2023	26 777 000,00	25 302 000,00	0,00	0,00	x	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	1 475 000,00	
2024	27 429 900,00	25 878 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	1 551 900,00	
2025	28 044 706,00	26 466 000,00	0,00	0,00	x	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	1 578 706,00	
2026	28 931 000,00	27 102 000,00	0,00	0,00	x	143 000,00	143 000,00	0,00	0,00	1 829 000,00	
2027	29 670 000,00	27 740 000,00	0,00	0,00	x	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00	1 930 000,00	
2028	30 408 000,00	28 392 000,00	0,00	0,00	x	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	2 016 000,00	
2029	31 409 000,00	29 076 000,00	0,00	0,00	x	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	2 333 000,00	
2030	32 375 194,73	29 775 000,00	0,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	2 600 194,73	

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]								
2016	-1 209 966,22	2 743 298,22	0,00	0,00	454 573,22	454 573,22	2 288 725,00	755 393,00	0,00	0,00
2017	1 632 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	931 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 016 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
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]				
2016	1 533 332,00	1 533 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 632 725,00	1 632 725,00	502 725,00	502 725,00	0,00	0,00	0,00
2018	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	931 100,00	931 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 016 294,00	1 016 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 146,00	600 146,00	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])
2016	12 750 265,00	0,00	1 676 330,54	2 130 903,76
2017	11 117 540,00	0,00	1 787 000,00	1 787 000,00
2018	10 267 540,00	0,00	1 877 000,00	1 877 000,00
2019	9 367 540,00	0,00	1 972 000,00	1 972 000,00
2020	8 467 540,00	0,00	2 069 000,00	2 069 000,00
2021	7 567 540,00	0,00	2 171 000,00	2 171 000,00
2022	6 667 540,00	0,00	2 272 000,00	2 272 000,00
2023	5 767 540,00	0,00	2 375 000,00	2 375 000,00
2024	4 836 440,00	0,00	2 483 000,00	2 483 000,00
2025	3 820 146,00	0,00	2 595 000,00	2 595 000,00
2026	2 970 146,00	0,00	2 679 000,00	2 679 000,00
2027	2 120 146,00	0,00	2 780 000,00	2 780 000,00
2028	1 250 146,00	0,00	2 886 000,00	2 886 000,00
2029	600 146,00	0,00	2 983 000,00	2 983 000,00
2030	0,00	0,00	3 200 340,73	3 200 340,73

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2]) + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	6,92%	6,92%	0,00	6,92%	6,72%	8,68%	9,04%	TAK	TAK
2017	8,68%	6,62%	0,00	6,62%	7,31%	7,87%	8,23%	TAK	TAK
2018	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	7,65%	6,84%	7,20%	TAK	TAK
2019	5,22%	5,22%	0,00	5,22%	7,85%	7,23%	7,23%	TAK	TAK
2020	4,94%	4,94%	0,00	4,94%	8,04%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2021	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	8,23%	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2022	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	8,41%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2023	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	8,58%	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2024	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	8,75%	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2025	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	8,93%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2026	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	9,00%	8,75%	8,75%	TAK	TAK
2027	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	9,11%	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2028	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	9,23%	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2029	2,16%	2,16%	0,00	2,16%	9,30%	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2030	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	9,71%	9,21%	9,21%	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]							
2016	0,00	0,00	10 999 231,00	2 428 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 007 396,76	288 900,00		
2017	1 632 725,00	1 632 725,00	11 300 000,00	2 237 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507 000,00	150 000,00		
2018	850 000,00	850 000,00	11 527 000,00	2 288 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727 000,00	300 000,00		
2019	900 000,00	850 000,00	11 758 000,00	2 328 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952 000,00	120 000,00		
2020	900 000,00	850 000,00	11 992 000,00	2 374 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	219 000,00		
2021	900 000,00	850 000,00	12 233 000,00	2 422 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	321 000,00		
2022	900 000,00	850 000,00	12 476 000,00	2 470 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 000,00	250 000,00		
2023	900 000,00	850 000,00	12 726 000,00	2 520 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	425 000,00		
2024	931 100,00	881 100,00	12 981 000,00	2 570 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 251 900,00	300 000,00		
2025	1 016 294,00	966 294,00	13 240 000,00	2 622 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 706,00	300 000,00		
2026	850 000,00	600 000,00	13 505 000,00	2 674 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 429 000,00	400 000,00		
2027	850 000,00	600 000,00	13 776 000,00	2 728 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	180 000,00		
2028	870 000,00	620 000,00	14 051 000,00	2 782 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	266 000,00		
2029	650 000,00	300 000,00	14 332 000,00	2 838 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 033 000,00	300 000,00		
2030	600 146,00	264 146,00	14 619 000,00	2 895 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 194,73	400 000,00		

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									
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	502 725,00	502 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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									
2016	790 078,17	502 725,00	0,00	287 353,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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. 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
	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:			
				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							
2016	1 533 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 632 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	931 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 016 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

**Objaśnienia do Uchwały Nr XIX/136/2016
Rady Gminy w sprawie: Zmiany Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wiśniowa
na lata 2016-2030**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wiśniowa na lata 2016 - 2030 została uchwalona w dniu 29 grudnia 2015 roku uchwałą Nr XXIV/93/2015 Rady Gminy Wiśniowa.

W związku z tym, iż były dokonywane zmiany w budżecie Gminy na podstawie Zarządzeń Wójta oraz Uchwał Rady Gminy w okresie od 27 stycznia do 25 kwietnia 2016 r. zachodzi konieczność dokonania również zmiany wieloletniej prognozy finansowej.

Zmiany dotyczą aktualizacji wierszy w w.p.f. dotyczących roku 2016 i polegają na:

1) zwiększeniu planu dochodów ogółem o kwotę	5.536.839,66
2) zwiększeniu planu dochodów bieżących o kwotę	5.386.839,66
3) zwiększeniu planu dochodów majątkowych o kwotę	150.000,00
4) zwiększeniu planu wydatków ogółem o kwotę	8.280.137,88
5) zwiększeniu planu wydatków bieżących o kwotę	5.546.060,65
6) zwiększeniu planu wydatków majątkowych o kwotę	2.734.077,23
7) ustaleniu planu przychodów w kwocie	2.743.298,22

8) W związku ze zmianami uaktualniono również informacje uzupełniające w rubrykach roku 2016.

9) Ponadto dokonano aktualizacji kwot w wierszu „ wykonanie” 2015 r. do kwot zgodnych z rocznymi sprawozdaniami za 2015 r. Rb27S z wykonania planu dochodów j.st, Rb28S z wykonania planu wydatków j.s.t., NDS o nadwyżce/deficycie oraz Rb Z o stanie zobowiązań j.st.

10) W związku z planowanym do zaciągnięcia w 2016 roku kredytu bankowego oraz pożyczki PROW zmianie ulega:

- kwota długu wyszczególniona w rubryce 6 w latach 2016-2030
- kwota rozchodów budżetu (rubryka 5) w latach 2016-2030 spłaty planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego
- wydatki na obsługę długu (rubryka 2.1.3) odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego

11) W uchwalonej wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wiśniowa nie występowały przedsięwzięcia, jak również aktualnie nie występują w Uchwale zmieniającej w.p.f.

12) Dokonane zmiany nie spowodowały przekroczenia wskaźnika określonego w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych .

W roku 2016 r i latach następnych zachowana została relacja planowanych łącznych kwot spłat zobowiązań, o których mowa w. ar. 243 ust.1 ustawy do dochodów, przy dopuszczalnych wskaźnikach spłat zobowiązań określonych w art. 243 ustawy.