

**UCHWAŁA NR VII\49\2015
RADY GMINY W TRZEBIECHOWIE**

z dnia 17 września 2015 r.

w sprawie zmiany uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzebiechów na lata 2015-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 póź. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1 pkt 1, art. 229, art. 230 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. póź. 885 z późn. zm.) uchwała się, co **następuje**:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Trzebiechów na lata 2015-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przedkłada się objaśnienia do WPF jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Anna Dunajska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Zalacznik nr 1

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 ²⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku*	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	10 745 463,64	8 900 896,24	828 993,00	94 047,28	1 731 780,22	1 067 990,33	3 692 086,00	2 011 695,02	1 844 567,40	50 956,00	0,00	
Wykonanie 2013	9 428 539,23	9 343 307,40	970 962,00	2 492,89	2 305 000,45	1 346 317,71	3 608 935,00	2 243 334,60	83 231,83	74 399,36	8 832,47	
Plan 3 kw. 2014	11 046 879,62	9 035 550,62	1 135 219,00	36 000,00	2 148 400,00	1 180 000,00	3 299 531,00	2 136 335,62	2 011 329,00	259 000,00	1 752 329,00	
Wykonanie 2014	10 385 893,26	9 711 497,14	1 147 818,00	76 988,22	2 333 416,91	1 293 581,25	3 299 531,00	2 364 285,32	674 396,12	272 779,52	401 616,60	
2015	12 536 390,76	9 670 471,76	1 145 509,00	65 000,00	2 424 410,00	1 370 000,00	3 289 644,00	2 140 483,34	2 835 919,00	180 000,00	2 655 919,00	
2016	10 799 102,00	9 733 000,00	1 215 000,00	54 000,00	2 481 000,00	1 402 000,00	3 353 000,00	2 013 000,00	1 066 102,00	0,00	0,00	
2017	10 091 000,00	9 991 000,00	1 290 000,00	58 000,00	2 534 000,00	1 432 000,00	3 424 000,00	2 056 000,00	100 000,00	0,00	0,00	
2018	10 299 000,00	10 299 000,00	1 375 000,00	62 000,00	2 598 000,00	1 468 000,00	3 510 000,00	2 108 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	10 639 000,00	10 609 000,00	1 435 000,00	67 000,00	2 661 000,00	1 504 000,00	3 595 000,00	2 159 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	10 926 000,00	10 926 000,00	1 559 000,00	72 000,00	2 725 000,00	1 541 000,00	3 682 000,00	2 211 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	11 254 000,00	11 254 000,00	1 653 000,00	77 000,00	2 791 000,00	1 578 000,00	3 771 000,00	2 265 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	11 587 000,00	11 587 000,00	1 754 000,00	82 000,00	2 858 000,00	1 616 000,00	3 862 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	11 916 000,00	11 916 000,00	1 852 000,00	87 000,00	2 924 000,00	1 654 000,00	3 951 000,00	2 374 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	12 254 000,00	12 254 000,00	1 954 000,00	92 000,00	2 992 000,00	1 693 000,00	4 042 000,00	2 429 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	12 600 000,00	12 600 000,00	2 059 000,00	97 000,00	3 061 000,00	1 732 000,00	4 135 000,00	2 485 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	12 958 000,00	12 958 000,00	2 168 000,00	103 000,00	3 132 000,00	1 772 000,00	4 231 000,00	2 543 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	13 327 000,00	13 327 000,00	2 283 000,00	109 000,00	3 205 000,00	1 813 000,00	4 329 000,00	2 602 000,00	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	9 739 449,94	8 160 554,33	0,00	0,00	x	92 916,51	92 916,51	0,00	0,00	1 578 895,61
Wykonanie 2013	9 007 351,84	8 772 545,55	0,00	0,00	x	70 783,04	70 783,04	0,00	0,00	234 806,29
Plan 3 kw. 2014	12 018 910,16	8 927 298,62	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	3 091 611,54
Wykonanie 2014	11 222 474,28	9 308 851,30	0,00	0,00	x	63 296,44	63 296,44	0,00	0,00	1 913 622,98
2015	13 439 618,51	9 769 199,51	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	16 949,24	0,00	3 670 419,00
2016	10 648 535,42	9 348 500,00	0,00	0,00	0,00	103 500,00	103 500,00	0,00	0,00	1 300 035,42
2017	9 977 000,00	9 549 100,00	0,00	0,00	0,00	109 100,00	109 100,00	0,00	0,00	427 900,00
2018	10 171 800,00	9 846 900,00	0,00	0,00	0,00	114 900,00	114 900,00	0,00	0,00	324 900,00
2019	10 427 800,00	10 142 600,00	0,00	0,00	x	117 600,00	117 600,00	0,00	0,00	285 200,00
2020	10 714 800,00	10 431 600,00	0,00	0,00	x	106 600,00	106 600,00	0,00	0,00	283 200,00
2021	11 024 800,00	10 729 200,00	0,00	0,00	x	94 200,00	94 200,00	0,00	0,00	295 600,00
2022	11 345 800,00	11 030 900,00	0,00	0,00	x	80 900,00	80 900,00	0,00	0,00	314 900,00
2023	11 666 800,00	11 328 000,00	0,00	0,00	x	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	340 800,00
2024	11 994 800,00	11 633 600,00	0,00	0,00	x	52 600,00	52 600,00	0,00	0,00	361 200,00
2025	12 340 800,00	11 945 900,00	0,00	0,00	x	37 900,00	37 900,00	0,00	0,00	394 900,00
2026	12 678 800,00	12 269 700,00	0,00	0,00	x	22 700,00	22 700,00	0,00	0,00	409 100,00
2027	13 087 000,00	12 603 800,00	0,00	0,00	x	7 800,00	7 800,00	0,00	0,00	483 200,00

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:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}
Lp	2	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2012	1 006 013,70	1 011 299,36	0,00	0,00	200 181,30	0,00	811 118,06	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	419 187,39	1 144 645,25	0,00	0,00	211 946,68	0,00	932 698,57	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-972 030,54	1 887 863,54	0,00	0,00	440 863,54	440 863,54	1 447 000,00	531 167,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	-836 581,02	1 782 345,44	0,00	0,00	440 863,54	440 863,54	1 341 481,90	395 717,48	0,00	0,00	
2015	-933 227,75	2 692 612,07	0,00	0,00	621 693,07	203 595,75	2 070 919,00	729 632,00	0,00	0,00	
2016	150 566,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	127 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	181 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	211 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	229 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	241 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	247 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	259 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	259 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	279 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	240 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty 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	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]				
Wykonanie 2012	1 788 130,36	1 788 130,36	1 501 920,06	1 501 920,06	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 146 388,09	1 146 388,09	62 698,57	62 698,57	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	915 833,00	915 833,00	585 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	330 298,57	330 298,57	585 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 759 384,32	1 759 384,32	1 450 400,90	1 450 400,90	0,00	0,00	0,00
2016	150 566,58	150 566,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	114 000,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	127 200,00	127 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	181 200,00	181 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	211 200,00	211 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	229 200,00	229 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	241 200,00	241 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	247 200,00	247 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	259 200,00	259 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	259 200,00	259 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	279 200,00	279 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	240 000,00	240 000,00	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] + [2.2])
Wykonanie 2012	1 430 338,09	0,00	740 341,91	940 523,21
Wykonanie 2013	1 216 648,57	0,00	570 761,85	782 708,53
Plan 3 kw. 2014	1 747 815,57	0,00	108 252,00	549 115,54
Wykonanie 2014	2 227 831,90	0,00	402 645,84	843 509,38
2015	2 539 366,58	0,00	-98 727,75	522 965,32
2016	2 388 800,00	0,00	384 500,00	384 500,00
2017	2 274 800,00	0,00	441 900,00	441 900,00
2018	2 147 600,00	0,00	452 100,00	452 100,00
2019	1 966 400,00	0,00	466 400,00	466 400,00
2020	1 755 200,00	0,00	494 400,00	494 400,00
2021	1 526 000,00	0,00	524 800,00	524 800,00
2022	1 284 800,00	0,00	556 100,00	556 100,00
2023	1 037 600,00	0,00	588 000,00	588 000,00
2024	778 400,00	0,00	620 400,00	620 400,00
2025	519 200,00	0,00	654 100,00	654 100,00
2026	240 000,00	0,00	688 300,00	688 300,00
2027	0,00	0,00	723 200,00	723 200,00

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	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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾			
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	4 011 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 127 410,15	1 474 340,32	63 233,00	0,00	63 233,00	7 337,69	227 468,60	46 000,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	4 284 541,72	1 577 644,00	0,00	0,00	0,00	1 384 244,32	1 677 162,00	30 205,22	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 356 532,12	1 593 662,70	0,00	0,00	0,00	1 883 417,76	1 883 417,76	30 205,22	
2015	0,00	0,00	4 487 595,26	1 606 150,63	1 670 919,00	0,00	1 670 919,00	2 033 919,00	1 636 500,00	0,00	
2016	150 566,58	150 566,58	4 440 000,00	1 696 410,00	151 953,97	21 953,97	30 000,00	0,00	250 000,00	0,00	
2017	114 000,00	114 000,00	4 450 000,00	1 747 300,00	124 371,60	24 071,60	0,00	0,00	242 928,00	0,00	
2018	127 200,00	127 200,00	4 460 000,00	1 799 500,00	126 264,31	26 264,31	0,00	0,00	138 340,94	0,00	
2019	181 200,00	181 200,00	0,00	0,00	128 534,81	28 534,81	0,00	0,00	50 000,00	0,00	
2020	211 200,00	211 200,00	0,00	0,00	130 585,92	30 885,92	0,00	0,00	50 000,00	0,00	
2021	229 200,00	229 200,00	0,00	0,00	133 320,56	33 320,56	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
2022	241 200,00	241 200,00	0,00	0,00	135 841,75	35 841,75	0,00	0,00	200 000,00	0,00	
2023	247 200,00	247 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	
2024	259 200,00	259 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	259 200,00	259 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	279 200,00	279 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	240 000,00	240 000,00	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									
Wykonanie 2012	0,00	28 892,40	0,00	1 300 627,40	1 300 627,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	145 173,57	136 636,36	0,00	8 832,47	8 832,47	0,00	145 173,57	136 837,25	0,00
Plan 3 kw. 2014	11 760,00	11 760,00	0,00	1 439 406,00	1 439 406,00	721 676,00	14 700,00	11 760,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	227 739,00	227 739,00	227 739,00	14 700,00	14 700,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	2 550 919,00	2 550 919,00	1 555 919,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		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	368 264,06	368 264,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	103 046,75	62 698,57	62 698,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 434 060,32	1 386 173,00	668 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 426 550,95	660 436,70	660 436,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 428 919,00	2 050 919,00	1 055 919,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 samodzielnycy 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 całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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
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

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 dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 788 130,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 146 388,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	370 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	330 298,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 759 384,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	150 566,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	127 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	181 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	211 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	229 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	241 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	247 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	259 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	259 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	279 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	240 000,00	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 85, z późn zm). Automatyczne wyciszenia 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

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy w Trzebiechowie
z dnia 17 września 2015r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Trzebiechów na lata 2015 -2027 – objaśnienia

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2015- 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, to jest na okres na jaki zaciągnięto i planuje się zaciągnięcie zobowiązań.

W Załączniku Nr 1 dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Trzebiechów na lata 2015-2027 w celu dostosowania wartości w niej przyjętych do wartości wynikających ze zmian wprowadzonych do uchwały budżetowej Gminy Trzebiechów na 2015 rok.

DOCHODY

Dochody ogółem wzrosły i po zmianach wynoszą 12.506.390,76zł.

Zmiany po stronie dochodów dotyczą kolumn:

dochody ogółem:

- dochody bieżące, w tym z tytułu:
 - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
 - podatków i opłat,
 - subwencji ogólnej,
 - dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- dochody majątkowe, w tym:
 - dochody ze sprzedaży majątku.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów ogółem obejmują korektę prognoz dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych.

W zakresie dochodów bieżących, zmiany wprowadzone od 2016 roku opierają się na założeniu corocznego wzrostu poszczególnych kategorii dochodów, tj.: dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, podatków i opłat (w tym podatku od

nieruchomości), subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Kierując się zasadą ostrożności w prognozowaniu dochodów przyjęto, że dochody bieżące wzrosną jedynie o wielkość inflacji w kategoriach: podatków i opłat, dochodów z subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W prognozach dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i od osób prawnych przyjęto, że wzrost będzie wyznaczony przez uwzględnienie wskaźnika PKB realnego oraz inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2016-2029 zostały zaczerpnięte z dokumentu „*Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2015 r.*”

Prognozowane dochody ze sprzedaży majątku od 2016 r. obniżono do zera w celu wyeliminowania szansy przeszacowania prognozy (sprzedaż majątku ma wpływ na kształtowanie się maksymalnego dopuszczalnego poziomu spłaty zobowiązań z art. 243 ufp – przeszacowanie stwarza ryzyko niezrealizowania prognoz i osiągnięcia niższej zdolności obsługi długu).

WYDATKI

Wydatki ogółem wzrosły i po zmianach wynoszą 13.439.618,51zł.

Zmiany po stronie wydatków dotyczą kolumn:

wydatki ogółem:

- wydatki bieżące, w tym:

- wydatki na obsługę długu

- wydatki majątkowe,

Prognoza wydatków bieżących od 2016 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych.

Ponownie oszacowano koszty odsetek od zobowiązań Gminy. Koszty obsługi długu zostały wyliczone na podstawie charakterystyki posiadanych i planowanych zobowiązań oraz harmonogramów ich spłaty.

W 2015 r. Gmina planuje konsolidację i restrukturyzację posiadanych kredytów na kwotę 1 439 366,58 zł poprzez operację subrogacji na podstawie art. 518 § 1 pkt 3 Kodeksu cywilnego. Odsetki od nowej, skonsolidowanej wierzytelności oszacowano przy założeniu marży banku 1,50% ponad stawkę WIBOR 1M.

W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w 2016 roku stawki WIBOR wyniosą 3,00%, w 2017 roku wyniosą 3,50%, w 2018 roku wyniosą 4,00%, a od 2019 roku stawki WIBOR wynosić będą 4,50%. Te założenia mają na celu ustrzeżenie Gminy przed

skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłynęłyby na wielkość kosztów obsługi długu.

W 2016 r. zaplanowano oszczędności na wydatkach bieżących bez obsługi długu. Wydatki te są wówczas na poziomie ok. 180 tys. zł niższym niż w 2015 r. Wydatki bieżące bez obsługi długu w 2017 r. zaprognozowano przy wykorzystaniu prognozowanego poziomu inflacji. To założenie oznacza utrzymanie realnej wartości wydatków bieżących bez obsługi długu na niezmiennym poziomie. W kolejnych latach prognozowano wydatki bieżące bez obsługi długu w oparciu o założenie, że dynamika ich wzrostu równa będzie procentowemu wzrostowi dochodów bieżących w danym roku. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe od 2016 r. zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, nie wymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

W związku z dokonanymi zmianami deficyt budżetu wynosi 933.227,75 zł.

PRZYCHODY

Gmina od 2016 r. nie planuje nowych przychodów.

ROZCHODY

Planowana przez Gminę w bieżącym 2015 roku operacja na długu ma na celu realokację w czasie części posiadanego zadłużenia. Efektem zmian będzie ponowne rozłożenie spłat długu na dłuższy okres. Spłata części posiadanych zobowiązań zostanie wydłużona do 2027 roku.



