

**UCHWAŁA NR XXVI/149/16  
RADY GMINY POWIDZ**

z dnia 12 sierpnia 2016 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Powidz**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. , poz. 446), art.226, 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) **Rada Gminy Powidz uchwala, co następuje:**

**§ 1.** W uchwale Nr XVIII/102/15 Rady Gminy Powidz z dnia 22 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Powidz zmienionej Uchwałą Rady Gminy Powidz Nr XX/118/16 z dnia 11 lutego 2016 roku, Uchwałą Rady Gminy Powidz Nr XXII/133/16 z dnia 19 maja 2016 roku, Uchwałą Rady Gminy Powidz Nr XXIII/139/16 z dnia 30 maja 2016 roku, Uchwałą Rady Gminy Powidz Nr XXIV/145/16 z dnia 23 czerwca 2016 roku, Uchwałą Rady Gminy Powidz Nr XXV/147/16 z dnia 19 lipca 2016 roku, wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie załącznika do niniejszej uchwały,

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Powidz.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady Gminy

  
**Bogdan Piotrowski**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1) Załącznik do uchwały Rady Gminy Powidz Nr XXVI/149/16 z dnia 12 sierpnia 2016 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:				
			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
Lp	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·]+[1.2]											
2016	12 683 010,81	973 004,00	0,00	5 356 548,84	3 895 362,64	1 634 540,00	2 309 461,32	452 420,65	377 420,65	75 000,00		
2017	15 424 799,96	1 021 654,20	0,00	5 624 376,28	4 090 130,77	1 716 267,00	2 424 934,39	2 582 680,29	650 000,00	1 932 680,29		
2018	13 484 225,65	1 072 736,91	0,00	5 905 595,09	4 294 637,31	1 802 080,35	2 546 181,11	0,00	0,00	0,00		
2019	14 158 436,93	1 126 373,76	0,00	6 200 874,84	4 509 369,18	1 892 184,37	2 673 490,17	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 <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	w tym:		2.1.3.1.2	
						Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu porczeń i gwarancji		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formula	[2.1] + [2.2]								
2016	12 928 797,17	11 698 739,73	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 230 057,44
2017	14 502 699,96	11 649 030,95	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 853 669,01
2018	12 583 125,65	11 644 322,05	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	938 803,60
2019	13 413 743,77	11 629 612,78	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 784 130,99

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:			na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> 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	-245 786,36	1 121 886,36	0,00	0,00	100 093,20	0,00	1 021 793,16	245 786,36	0,00	0,00
2017	922 100,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	901 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	744 693,16	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	5.2	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016	876 100,00	876 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 104 100,00	1 104 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	901 100,00	901 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	744 693,16	744 693,16	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
LP	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.1.2])
2016	2 567 893,16	0,00	531 850,43	631 943,63
2017	1 645 793,16	0,00	1 193 088,72	1 193 088,72
2018	744 693,16	0,00	1 839 903,60	1 839 903,60
2019	0,00	0,00	2 528 824,15	2 528 824,15

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pozostałych dochodów budżetu ustalonej dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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
Formula	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$((1.1) - (15.1) + (14.1.2.1) - (2.1.4.2.1.2) + (15.1.1)) / (1)$	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
2016	7.70%	7.70%	0.00	7.70%	7.17%	10.50%	13.83%	TAK	TAK
2017	7.48%	7.48%	0.00	7.48%	11.95%	8.51%	11.84%	TAK	TAK
2018	7.02%	7.02%	0.00	7.02%	13.64%	8.33%	11.65%	TAK	TAK
2019	5.47%	5.47%	0.00	5.47%	17.86%	10.92%	10.92%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	0,00	0,00	5 201 353,80	2 203 793,00	438 535,00	10 390,00	428 145,00	38 000,00	782 057,44	410 000,00
2017	922 100,00	922 100,00	5 253 367,34	2 225 830,93	2 578 741,52	0,00	2 578 741,52	2 386 741,52	466 927,49	192 000,00
2018	901 100,00	901 100,00	5 305 901,01	2 248 089,24	0,00	0,00	0,00	0,00	938 803,60	0,00
2019	744 693,16	744 693,16	5 358 960,02	2 270 570,13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 784 130,99	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 (rozdział 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									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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 <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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		
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	9 000,00	9 000,00	9 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	10 390,00	4 800,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 932 680,29	1 932 680,29	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
2019	0,00	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 umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, emisji papierów wartościowych, w tym wnoszone 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
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	96 186,00	75 000,00	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	2 386 741,52	1 932 680,29	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	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	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 samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo z dotychczasowych środków 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	13.4	13.5	13.6	13.7
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	0,00
2017	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
2019	0,00	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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	876 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	874 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	369 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	302 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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.). Automatycznie 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 określającej 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). W przypadku planowania wydatków 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Przewodniczący Rady  
Bogdan Jędrowski

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr XXVI/149/16 Rady Gminy Powidz**  
**z dnia 12 sierpnia 2016 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Powidz**

1. Zmiany w strukturze dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu przedstawiono w poniższej tabeli gdzie:

wiersz "a" przedstawia wartość po zmianie

wiersz "b" przedstawia kwotę zmiany

wiersz "c" przedstawia wartość przed zmianą

Przewodniczący Rady

  
Bogdan Piotrowski

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:						
		1.1	1.1.1					1.1.2			1.1.3		1.1.3.1		1.2	1.2.1	1.2.2	
			1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.4	1.1.1.5	1.1.2.1	1.1.2.2	1.1.2.3	1.1.2.4	1.1.2.5	1.1.3.1	1.1.3.2				
Lp	1																	
Formuła	[1.1]+[1.2]																	
2016	a	12 683 010,81	12 230 590,16	0,00	5 356 548,84	3 895 362,64	1 634 540,00	2 309 461,32	452 420,65	377 420,65	75 000,00							
	b	-462 718,16	-34 761,16	0,00	23 472,84	6 938,64	0,00	6 800,00	-427 957,00	-502 957,00	75 000,00							
	c	13 145 728,97	12 265 351,32	0,00	5 333 076,00	3 888 424,00	1 634 540,00	2 302 661,32	880 377,65	880 377,65	0,00							
2017	a	15 424 799,96	12 842 119,67	0,00	5 624 376,28	4 090 130,77	1 716 267,00	2 424 934,39	2 582 680,29	650 000,00	1 932 680,29							
	b	-36 499,22	-36 499,22	0,00	24 646,48	7 285,57	0,00	7 140,00	0,00	0,00	0,00							
	c	15 461 299,18	12 878 618,89	0,00	5 599 729,80	4 082 845,20	1 716 267,00	2 417 794,39	2 582 680,29	650 000,00	1 932 680,29							
2018	a	13 484 225,65	13 484 225,65	0,00	5 905 595,09	4 294 637,31	1 802 080,35	2 546 181,11	0,00	0,00	0,00							
	b	-38 324,18	-38 324,18	0,00	25 878,80	7 649,85	0,00	7 497,00	0,00	0,00	0,00							
	c	13 522 549,83	13 522 549,83	0,00	5 879 716,29	4 286 987,46	1 802 080,35	2 538 684,11	0,00	0,00	0,00							
2019	a	14 158 436,93	14 158 436,93	0,00	6 200 874,84	4 509 369,18	1 892 184,37	2 673 490,17	0,00	0,00	0,00							
	b	-40 240,39	-40 240,39	0,00	27 172,74	8 032,35	0,00	7 871,85	0,00	0,00	0,00							
	c	14 198 677,32	14 198 677,32	0,00	6 173 702,10	4 501 336,83	1 892 184,37	2 665 618,32	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 <sup>x</sup>	z tego:									
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		w tym:		2.2
							Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formula	[2.1]+ [2.2]										
2016	a 12 928 797,17 b 159 075,00 c 12 769 722,17	11 698 739,73 -287 852,07 11 986 591,80	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	100 000,00 0,00 100 000,00	100 000,00 0,00 100 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1 230 057,44 446 927,07 783 130,37		
2017	a 14 502 699,96 b -165 999,22 c 14 668 699,18	11 649 030,95 -287 859,26 11 936 890,21	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	50 000,00 0,00 50 000,00	50 000,00 0,00 50 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2 853 669,01 121 860,04 2 731 808,97		
2018	a 12 583 125,65 b -238 324,18 c 12 821 449,83	11 644 322,05 -287 866,46 11 932 188,51	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	50 000,00 0,00 45 000,00	45 000,00 0,00 45 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	938 803,60 49 542,28 889 261,32		
2019	a 13 413 743,77 b -332 533,55 c 13 746 277,32	11 629 612,78 -287 873,66 11 917 486,44	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	45 000,00 0,00 30 000,00	30 000,00 0,00 30 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1 784 130,99 -44 659,89 1 828 790,88		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:							w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu					
			4.1	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		4.3	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem <sup>x</sup> długu	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> 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	a -245 786,36 b -621 793,16 c 376 006,80	1 121 886,36 621 793,16 500 093,20	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	100 093,20 0,00 100 093,20	0,00 0,00 0,00	1 021 793,16 621 793,16 400 000,00	245 786,36 245 786,36 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	0,00 0,00 0,00		
2017	a 922 100,00 b 129 500,00 c 792 600,00	182 000,00 0,00 182 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	182 000,00 0,00 182 000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
2018	a 901 100,00 b 200 000,00 c 701 100,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
2019	a 744 693,16 b 292 293,16 c 452 400,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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 0,00 0,00	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 x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				5.1	w tym:				
					5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Lp	5		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									
a	876 100,00	876 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	876 100,00	876 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017									
a	1 104 100,00	1 104 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	129 500,00	129 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	974 600,00	974 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018									
a	901 100,00	901 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	701 100,00	701 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019									
a	744 693,16	744 693,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	292 293,16	292 293,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c	452 400,00	452 400,00	0,00	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Formula	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (6.1) - (2.1.2b)
2016	a	2 567 893,16	531 850,43	631 943,63
	b	621 793,16	253 090,91	253 090,91
	c	1 946 100,00	278 759,52	378 852,72
2017	a	1 645 793,16	1 193 088,72	1 193 088,72
	b	492 293,16	251 360,04	251 360,04
	c	1 153 500,00	941 728,68	941 728,68
2018	a	744 693,16	1 839 903,60	1 839 903,60
	b	292 293,16	249 542,28	249 542,28
	c	452 400,00	1 590 361,32	1 590 361,32
2019	a	0,00	2 528 824,15	2 528 824,15
	b	0,00	247 633,27	247 633,27
	c	0,00	2 281 190,88	2 281 190,88

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań											
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu świadczeń na rzecz budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 244 ustawy	
											Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu świadczeń na rzecz budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przewidzianych w art. 244 ustawy
Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + \frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3) + (2.1.3.4) + (2.1.3.5) + (2.1.3.6) + (2.1.3.7) + (2.1.3.8) + (2.1.3.9) + (2.1.3.10) + (2.1.3.11) + (2.1.3.12) + (2.1.3.13) + (2.1.3.14) + (2.1.3.15) + (2.1.3.16) + (2.1.3.17) + (2.1.3.18) + (2.1.3.19) + (2.1.3.20)}{(15.1.1)}$										
	a	7,70%	7,70%	0,00	7,70%	7,17%	10,50%	13,83%	9,7	9,7.1	[9.6.1] – [9.4]
	b	0,27%	0,27%	0,00	0,27%	-1,65%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK
2016	c	7,43%	7,43%	0,00	7,43%	8,82%	10,50%	13,83%	TAK	TAK	TAK
	a	7,48%	7,48%	0,00	7,48%	11,95%	8,51%	11,84%	TAK	TAK	TAK
	b	0,85%	0,85%	0,00	0,85%	1,66%	-0,55%	-0,55%	NIE	NIE	NIE
2017	c	6,63%	6,63%	0,00	6,63%	10,29%	9,06%	12,39%	TAK	TAK	TAK
	a	7,02%	7,02%	0,00	7,02%	13,64%	8,33%	11,65%	TAK	TAK	TAK
	b	1,50%	1,50%	0,00	1,50%	1,88%	0,01%	0,00%	NIE	NIE	NIE
2018	c	5,52%	5,52%	0,00	5,52%	11,76%	8,32%	11,65%	TAK	TAK	TAK
	a	5,47%	5,47%	0,00	5,47%	17,86%	10,92%	10,92%	TAK	TAK	TAK
	b	2,07%	2,07%	0,00	2,07%	1,79%	0,63%	0,63%	NIE	NIE	NIE
2019	c	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	16,07%	10,29%	10,29%	TAK	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						10.1	11.1	11.2			
Lp	10		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	a b c	0,00 -376 006,80 376 006,80	5 201 353,80 -9 680,00 5 211 033,80	2 203 793,00 25 000,00 2 178 793,00	438 535,00 0,00 438 535,00	10 390,00 0,00 10 390,00	428 145,00 0,00 428 145,00	38 000,00 33 000,00 5 000,00	782 057,44 413 927,07 368 130,37	410 000,00 0,00 410 000,00	
2017	a b c	922 100,00 129 500,00 792 600,00	5 253 367,34 -9 776,80 5 263 144,14	2 225 830,93 25 250,00 2 200 580,93	2 578 741,52 0,00 2 578 741,52	0,00 0,00 0,00	2 578 741,52 0,00 2 578 741,52	2 386 741,52 0,00 2 386 741,52	466 927,49 121 860,04 345 067,45	192 000,00 0,00 192 000,00	
2018	a b c	901 100,00 200 000,00 701 100,00	5 305 901,01 -9 874,57 5 315 775,58	2 248 089,24 25 502,50 2 222 586,74	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	938 803,60 115 958,66 822 844,94	0,00 0,00 0,00	
2019	a b c	744 693,16 292 293,16 452 400,00	5 358 960,02 -9 973,32 5 368 933,34	2 270 570,13 25 757,52 2 244 812,61	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1 784 130,99 54 893,61 1 729 237,38	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	12.1	w tym:			12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
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	9 000,00	9 000,00	9 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	10 390,00	4 800,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	10 390,00	4 800,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	1 932 680,29	1 932 680,29	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	
	0,00	0,00	0,00	1 932 680,29	1 932 680,29	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	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	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	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	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	12.4	w tym:		Wydatków majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków 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	12.4.2	Wydatków 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:		Wydatków na wkład krajowy w związku z umową na realizację projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją 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:
		12.4.1	12.4.1					12.5	12.5.1			12.6.1	12.7		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.7	12.7.1							
Formula															
2016	a	96 186,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	96 186,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	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	0,00
2017	a	2 386 741,52	1 932 680,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	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	0,00
	c	2 386 741,52	1 932 680,29	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	a	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	0,00
	b	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	0,00
	c	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	0,00
2019	a	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	0,00
	b	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	0,00
	c	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	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 powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd 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	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	w tym:			
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formula	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2016	a 876 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c 876 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a 874 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c 874 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a 369 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c 369 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a 302 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c 302 400,00	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.). Automatycznie 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 określającej 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, 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Przewodniczący Rady

Bogdan Jablowski



## Objaśnienia przyjętych wartości

Dokument pod nazwą Wieloletnia Prognoza Finansowa j.s.t. został wprowadzony zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Prognoza została opracowana w oparciu o art. 226 w/w ustawy. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Powidz obejmuje lata 2016-2019 tj. okres, na który zaciągnięto zobowiązania finansowe.

Opracowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuacje w przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Opracowując WPF kierowano się zarówno sytuacją finansową kraju, jak i gospodarczą gminy. Założono, że sytuacja gospodarcza będzie się poprawiać. Dodatkowo założono, że polityka fiskalna prowadzona przez Rząd nie będzie miała negatywnych skutków dla samorządów.

Sposób sporządzenia dokumentu WPF uwzględnia obowiązkowe elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych. Prognoza została przygotowana po analizie poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2011 – 2014 oraz planowanych do zrealizowania w 2015 roku. Do opracowania WPF wykorzystano założenia makroekonomiczne, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych wydarzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Powidz.

Za punkt wyjścia do dokonania szacunków przyjęto projekt planu dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów budżetu gminy Powidz na 2015 r. w związku z czym budżet został ustalony w sposób realistyczny. W perspektywie czasowej przyjęto wpływ czynników makroekonomicznych ujętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.

Dochody gminy w WPF na lata 2016-2019 liczone są do źródeł w podziale na dochody bieżące i majątkowe. W 2016 r. kwoty zostały przyjęte zgodnie z budżetem, natomiast na lata 2017-2019 założono wzrost dochodów o 105%

W latach 2016 – 2019 planuje się dochody ze sprzedaży mienia - w tym w 2016 r dochody uzyskane ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano w kwocie.....377 420,65 zł

Zaplanowano realne spłaty kredytów i pożyczek wynikające z już zawartych umów oraz spłaty odsetek i tak w roku:

- 2016 kwota                    876 100,00 zł oraz 100 000,00 zł na obsługę długu,
- 2017 kwota                    874 600 zł oraz 50 000,00 zł na obsługę długu,
- 2018 kwota                    369 100,00 zł oraz 45 000,00 zł na obsługę długu,
- 2019 kwota                    302 400,00 zł oraz 30 000,00 zł na obsługę długu.

Przy planowaniu wydatków planowano wzrost o około 101% wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia i pochodne. Planowano również wzrost wydatków o około 101% w pozycji „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” tj. w rozdziale 75022-75023. Planowane wydatki na 2016r. wynoszą 74,38% w stosunku do planowanego wykonania wydatków w 2015 roku. Zaniżenie wydatków zostało spowodowane:

- mniejszą kwotą planowanych wydatków majątkowych w stosunku do roku 2015.

Analizując prognozy dochodów i wydatków w latach 2016-2019 stwierdza się, że brakuje środków finansowych na wydatki majątkowe i dlatego przy założeniach na lata 2016-2019 założono wzrost wydatków bieżących o około 101 %.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

Zaplanowano przedsięwzięcia p.n.:

1. "Plan Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Powidz" na łączną kwotę 19 000,00 zł. Nakłady finansowe na rok 2016 rok wynoszą 10 390,00 zł. Limit zobowiązań na 2016 rok wynosi 10 390,00 zł.

2. „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG - etap I” na łączną kwotę 410 000,00 zł. Limit zobowiązań na 2016 rok wynosi 400 000,00 zł, natomiast na 2017 rok 10 000,00 zł.

Celem projektu jest zakup nowego samochodu ratowniczo-gaśniczego typu średniego uterenowionego 4x4 z podstawowym wyposażeniem dla jednostki OSP Powidz. Powyższy projekt ma zostać zrealizowany z udziałem środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego w ramach poddziałania 4.1.5 „Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno – ekologicznego i służb ratowniczych na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii.” Przewidywany poziom dofinansowania 85% kosztów kwalifikowalnych.

3. "Budowa ścieżki pieszo - rowerowej z Powidza do Przybrodzina" na łączną kwotę 2 414 886,52 zł. Nakłady finansowe na rok 2016 rok wynoszą 28 145,00 zł. Limit zobowiązań na 2016 rok wynosi 28 145,00 zł, natomiast na 2017 rok 2 386 741,52 zł.

4. "Dotacja celowa na rozbudowę Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy" na łączną kwotę 182 000 zł. Nakłady finansowe na rok 2016 rok wynoszą 0,00 zł. Limit zobowiązań na 2016 rok wynosi 0,00 zł, natomiast na 2017 rok 182 000 zł. Rozbudowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupcy ma na celu dostosowanie się do wymagań wynikających z ustawy o działalności leczniczej i rozporządzenia MZ w sprawie szczegółowych wymagań jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą.