



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 17 stycznia 2017 r.

Poz. 482

UCHWAŁA NR XXXI/202/16 RADY GMINY KORYTNICA

z dnia 28 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2017 - 2020

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r, poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227 i art. 228 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r, poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Korytnica na lata 2017-2020 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2020 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały oraz załącza się objaśnienie jako załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Ustala się zakres informacji o realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej za pierwsze półrocze 2017 roku:

1. Plan i wykonanie dochodów i wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży mienia.

2. Przychody ogółem: kredyty i pożyczki w tym na wyprzedzające finansowanie na realizację programów z udziałem środków UE.

3. Spłata i obsługa długu - raty kapitałowe i odsetki.

4. Zadłużenie gminy na dzień 30.06.2017 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchyła się uchwałę Nr XVII/134/15 Rady Gminy Korytnica z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2016-2019 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie w dniu 1 stycznia 2017 r. z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017r. i podlega ogłoszeniu w trybie przewidzianym dla aktów normatywnych.

Przewodniczący Rady Gminy:
Janusz Tarapata

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXI/202/16 Rady Gminy Korytnica w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korytnica na lata 2017-2020

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2014	18 198 523,37	17 560 087,44	2 139 140,00	5 589,51	2 571 659,40	1 518 113,35	8 079 184,00	4 024 049,07	638 435,93	0,00	636 435,93	
Wykonanie 2015	21 512 814,93	20 888 195,51	2 934 027,00	9 032,73	4 280 500,65	1 391 664,14	8 461 039,00	4 632 282,09	624 619,42	840,00	623 779,42	
Plan 3 kw. 2016	24 500 569,49	24 406 821,49	2 597 419,00	5 000,00	4 249 126,00	1 548 500,00	9 018 798,00	8 066 474,49	93 748,00	0,00	93 748,00	
Wykonanie 2016	24 706 374,00	24 534 481,00	2 619 237,00	4 900,00	4 284 819,00	1 561 507,00	8 885 647,00	8 364 536,00	171 893,00	0,00	171 893,00	
2017	30 122 491,00	28 066 110,00	3 160 000,00	5 000,00	7 057 546,00	4 933 950,00	8 762 350,00	8 602 804,00	2 056 381,00	0,00	2 056 381,00	
2018	24 367 238,00	24 115 500,00	2 011 000,00	4 500,00	6 200 000,00	4 848 500,00	8 400 000,00	7 500 000,00	251 738,00	0,00	251 738,00	
2019	24 015 500,00	24 015 500,00	2 011 000,00	4 500,00	6 200 000,00	4 950 000,00	8 300 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	25 574 000,00	25 574 000,00	2 200 000,00	5 000,00	6 200 000,00	4 950 000,00	8 300 000,00	7 500 000,00	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:					wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		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]										
Wykonanie 2014	16 895 007,26	15 293 090,39	0,00	0,00	0,00	95 654,57	95 654,57	2 009,79	0,00	1 601 916,87	
Wykonanie 2015	20 347 048,68	16 659 438,13	0,00	0,00	0,00	63 515,58	63 515,58	434,59	0,00	3 687 610,55	
Plan 3 kw. 2016	25 946 328,49	21 764 494,49	0,00	0,00	0,00	54 871,00	54 871,00	0,00	0,00	4 181 834,00	
Wykonanie 2016	25 406 645,00	21 250 645,00	0,00	0,00	0,00	49 151,00	49 151,00	0,00	0,00	4 156 000,00	
2017	29 754 347,00	22 675 341,00	0,00	0,00	0,00	38 656,00	38 656,00	0,00	0,00	7 079 006,00	
2018	23 999 094,00	23 015 114,00	0,00	0,00	0,00	25 771,00	25 771,00	0,00	0,00	983 980,00	
2019	23 647 356,00	23 647 356,00	0,00	0,00	x	12 885,00	12 885,00	0,00	0,00	0,00	
2020	25 574 000,00	25 574 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody _x budżetu	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 ^x wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem ⁵⁾ długu ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	1 303 516,11	1 065 851,22	0,00	0,00	857 902,22	0,00	207 949,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 165 766,25	1 178 044,87	0,00	0,00	1 178 044,87	539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-1 445 759,00	1 918 461,00	128 088,00	128 088,00	1 359 533,00	886 831,00	430 840,00	430 840,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-700 271,00	1 487 621,00	128 088,00	128 088,00	1 359 533,00	700 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	368 144,00	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

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:			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	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 2014	1 191 322,46	1 191 322,46	476 282,46	476 282,46	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	638 589,00	638 589,00	207 949,00	207 949,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	472 702,00	472 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	472 702,00	472 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	368 144,00	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	368 144,00	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	368 144,00	368 144,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	2 215 723,00	0,00	2 266 997,05	3 124 899,27
Wykonanie 2015	1 577 134,00	0,00	4 228 757,38	5 406 802,25
Plan 3 kw. 2016	1 535 272,00	0,00	2 642 327,00	4 129 948,00
Wykonanie 2016	1 104 432,00	0,00	3 283 836,00	4 771 457,00
2017	736 288,00	0,00	5 390 769,00	5 390 769,00
2018	368 144,00	0,00	1 100 386,00	1 100 386,00
2019	0,00	0,00	368 144,00	368 144,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.] / [1.]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)] / [1.] - (15.1.1.)}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.) - (15.1.1.)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)] + [(1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)] / [(1.1.) - (15.1.1.)]}$		średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	7,07%	4,44%	0,00	4,44%	12,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,26%	2,30%	0,00	2,30%	19,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	2,15%	2,15%	0,00	2,15%	10,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	13,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	1,35%	1,35%	0,00	1,35%	17,90%	14,30%	15,14%	TAK	TAK
2018	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	4,52%	16,11%	16,95%	TAK	TAK
2019	1,59%	1,59%	0,00	1,59%	1,53%	11,07%	11,90%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	7,98%	7,98%	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	11.4	11.5			
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 2014	0,00	0,00	7 659 922,00	1 779 337,19	4 088,00	0,00	4 088,00	0,00	1 587 828,87	14 088,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 794 215,08	2 074 549,69	34 103,43	0,00	34 103,43	0,00	3 333 025,71	354 584,84		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	8 445 283,10	2 237 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 714 293,00	467 541,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 269 621,00	2 190 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 637 036,00	467 541,00		
2017	368 144,00	368 144,00	8 910 760,00	2 481 225,00	2 307 771,00	0,00	2 307 771,00	0,00	6 508 865,00	570 141,00		
2018	368 144,00	368 144,00	8 981 700,00	2 200 000,00	983 980,00	0,00	983 980,00	413 839,00	0,00	570 141,00		
2019	368 144,00	368 144,00	9 251 151,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	9 859 000,00	2 401 000,00	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 2014	125 990,33	101 057,77	101 057,77	566 448,93	566 448,93	566 448,93	111 930,64	84 239,66	84 239,66
Wykonanie 2015	285 730,43	242 870,88	242 870,88	460 949,42	430 513,27	430 513,27	285 730,43	242 870,88	242 870,88
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 056 381,00	1 650 076,00	269 610,00	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

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:		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	
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 2014	557 701,34	280 425,10	280 425,10	277 276,24	277 276,24	277 276,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	266 951,85	191 945,27	191 945,27	40 903,15	40 903,15	40 903,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	430 840,00	430 840,00	430 840,00	246 263,00	246 263,00	246 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	269 610,86	269 610,86	269 610,86	154 105,71	154 105,71	154 105,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 881 327,00	1 380 466,00	0,00	1 500 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	413 839,00	251 738,00	0,00	162 101,00	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
2020	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	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 ^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 2014	1 191 322,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-471 200,00
Wykonanie 2015	638 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	472 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	472 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	368 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	368 144,00	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

* 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). Automatem 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

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXI/202/16 Rady Gminy Korytnica
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2020

Objaśnienie do Uchwały Rady Gminy Korytnica z dnia 28.12.2016r
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korytnica
na lata 2017-2020

Wieloletnia prognoza finansowa jest uchwalana wraz z uchwałą budżetową.

Jak wynika z art. 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Prognoza będzie mogła ulegać zmianie bowiem przepisy umożliwiają korygowanie jej co roku, tak aby dostosować ją do zmieniających się warunków w danym roku.

Stosownie do art. 232 ustawy o finansach publicznych zmiany w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, będzie wprowadzał Wójt Gminy.

Dla bardziej przejrzystego zobrazowania i wyliczenia wskaźników według nowych zasad przedstawiono w wieloletniej prognozie finansowej wykonanie budżetu za lata 2014 – 2016, a w 2016 roku także plan za III kwartały.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 -2020 przyjęto szacunkowy wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2017 – 2020, ponieważ do 2019 roku planowana jest spłata zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie pożyczek.

Na koniec 2016 r. zadłużenie w WFOŚiGW wyniesie 1.104.432 zł.

Dochody

W tabeli obrazującej Wieloletnią Prognozę Finansową dochody przedstawione zostały w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Są to dochody z tytułu realizowanych inwestycji tj. przewidywane dotacje z budżetu Unii Europejskiej. Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku. Bardzo trudno jest oszacować wysokość planu dochodów na tak długi okres.

W naszej gminie najwyższe dochody uzyskujemy z subwencji ogólnej z budżetu państwa, z dochodów podatkowych i opłat od osób fizycznych i prawnych w tym z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,

które otrzymujemy z Ministerstwa Finansów oraz dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.

Gmina nie ma możliwości znacznego zwiększania dochodów własnych. Rada Gminy nie ustala maksymalnych stawek podatkowych, gdyż społeczeństwo naszej gminy nie udźwignęłoby ciężaru takich płatności. Dość znaczne dochody występują w nowym dziale 855 – Rodzina z przeznaczeniem na świadczenia wychowawcze Program 500 Plus i świadczenia rodzinne. Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej na zadania zlecone i własne nie mogą być wydatkowane na inne zadania. W naszej gminie odnotowuje się coroczny wzrost zapotrzebowania środków na pomoc społeczną.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek wraz z odsetkami.

Kwota nadwyżki budżetowej stanowiącej różnicę między kwotą planowanych dochodów a kwotą planowanych wydatków, planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych pożyczek przypadających na każdy rok ujętych w kolumnie 10 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek od roku 2017 do 2020. Spłata długu ujęta jest w rozchodach w kol. 5. natomiast spłata odsetek w wydatkach w kol. 2.1.3.

W kol. 11.1 „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone ujęto wydatki wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Korytnica.

Zaplanowany niewielki wzrost wynagrodzeń w poszczególnych latach obejmuje nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wzrost wysługi lat. W poz. 11.2 wydatki związane z funkcjonowaniem jst. ujęte są wydatki sklasyfikowane w rozdziałach 75018 – Urzędy Marszałkowskie, 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin.

W ramach przedsięwzięć wskazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć przewidzianych do realizacji.

Gmina nie udzielała dotychczas i nie będzie udzielała w latach 2017-2020 poręczeń i gwarancji.