

**U C H W A Ł A NR XII/86/15
RADY GMINY LUBASZ
z dnia 27 sierpnia 2015r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Lubasz na lata 2015-2025.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r., poz.594 ze zmianami), art.226,227,228,230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 5 sierpnia 2013r., poz.885, ze zmianami) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U.poz. 86 ze zmianami)

R A D A G M I N Y L U B A S Z
uchwała, co następuje:

§ 1.1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz obejmującej dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu .

Załącznik nr 1 do uchwały nr VI/22/15 Rady Gminy Lubasz z dnia 29 stycznia 2015r. otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wprowadza się zmiany w wieloletnich przedsięwzięciach finansowych.

Załącznik nr 2 do uchwały nr VI/22/15 Rady Gminy Lubasz z dnia 29 stycznia 2015r. otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Zaneta Anniłajewska

U z a s a d n i e
do uchwały nr XII/86/15
Rady Gminy Lubasz
z dnia 27 sierpnia 2015r.

Zmiany w zakresie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz
na lata 2015-2025 dotyczą:

- 1) dostosowania danych ujętych w WPF w zakresie planowanych dochodów, wydatków i wyniku budżetu do wartości zawartych w budżecie gminy 2015r. – po zmianach,
- 2) urealnienia wykazu przedsięwzięć do wartości faktycznych 2015r. i propozycji na dalsze lata.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Zaneta Kozłowska



Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XII/86/15 Rady Gminy Lubasz z dnia 27 sierpnia 2015r.

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]											
2015	23 060 377,67	22 620 075,05	3 777 305,00	25 000,00	3 991 798,00	1 959 988,00	9 884 320,00	3 569 695,73	440 302,62	224 477,00	214 075,62	
2016	26 900 000,00	24 100 000,00	4 000 000,00	27 000,00	4 400 000,00	1 955 000,00	10 300 000,00	3 500 000,00	2 800 000,00	400 000,00	2 400 000,00	
2017	27 400 000,00	24 500 000,00	4 200 000,00	28 000,00	4 700 000,00	2 070 000,00	10 700 000,00	3 900 000,00	2 900 000,00	300 000,00	2 600 000,00	
2018	28 000 000,00	25 000 000,00	4 300 000,00	29 000,00	4 900 000,00	2 180 000,00	11 000 000,00	4 200 000,00	3 000 000,00	400 000,00	2 600 000,00	
2019	28 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	2 800 000,00	
2020	29 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	150 000,00	2 850 000,00	
2021	29 200 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	150 000,00	2 850 000,00	
2022	29 300 000,00	26 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	100 000,00	2 900 000,00	
2023	29 500 000,00	26 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	60 000,00	3 040 000,00	
2024	29 650 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	50 000,00	3 100 000,00	
2025	29 850 000,00	26 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	50 000,00	3 200 000,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	23 331 273,67	21 474 747,04	65 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 856 526,63
2016	26 516 000,00	20 570 000,00	60 000,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	5 946 000,00
2017	26 998 265,65	20 615 437,00	70 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	6 382 828,65
2018	27 460 000,00	20 725 000,00	70 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 735 000,00
2019	27 745 900,00	20 825 000,00	65 000,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	6 920 900,00
2020	27 813 300,00	21 025 000,00	65 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	6 788 300,00
2021	27 455 900,00	21 230 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	6 225 900,00
2022	27 524 725,00	21 530 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	5 994 725,00
2023	27 653 000,00	21 830 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	5 823 000,00
2024	28 289 000,00	22 150 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	6 139 000,00
2025	28 127 832,72	22 570 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	5 557 832,72

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-270 896,00	941 181,00	0,00	0,00	419 029,00	0,00	522 152,00	270 896,00	0,00	0,00
2016	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	401 734,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	754 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 186 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 744 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 775 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 361 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 722 167,28	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:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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]				
2015	670 285,00	670 285,00	277 865,00	277 865,00	0,00	0,00	0,00
2016	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	401 734,35	401 734,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	754 100,00	754 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 186 700,00	1 186 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 744 100,00	1 744 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 775 275,00	1 775 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 847 000,00	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 361 000,00	1 361 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 722 167,28	1 722 167,28	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])
2015	11 716 076,63	0,00	1 145 328,01	1 564 357,01
2016	11 332 076,63	0,00	3 530 000,00	3 530 000,00
2017	10 930 342,28	0,00	3 884 563,00	3 884 563,00
2018	10 390 342,28	0,00	4 275 000,00	4 275 000,00
2019	9 636 242,28	0,00	4 675 000,00	4 675 000,00
2020	8 449 542,28	0,00	4 975 000,00	4 975 000,00
2021	6 705 442,28	0,00	4 970 000,00	4 970 000,00
2022	4 930 167,28	0,00	4 770 000,00	4 770 000,00
2023	3 083 167,28	0,00	4 570 000,00	4 570 000,00
2024	1 722 167,28	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00
2025	0,00	0,00	4 030 000,00	4 030 000,00

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 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.2.1) - (2.1.3.1) + (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)] - [(15.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	$\frac{([(1.1) - (15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2)])}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	4,92%	3,72%	0,00	3,72%	5,94%	4,89%	6,11%	TAK	TAK
2016	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	14,61%	3,03%	4,25%	TAK	TAK
2017	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	15,27%	7,22%	8,44%	TAK	TAK
2018	2,89%	2,89%	0,00	2,89%	16,70%	11,94%	11,94%	TAK	TAK
2019	3,26%	3,26%	0,00	3,26%	17,11%	15,53%	15,53%	TAK	TAK
2020	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	17,67%	16,36%	16,36%	TAK	TAK
2021	6,25%	6,25%	0,00	6,25%	17,53%	17,16%	17,16%	TAK	TAK
2022	6,26%	6,26%	0,00	6,26%	16,62%	17,44%	17,44%	TAK	TAK
2023	6,40%	6,40%	0,00	6,40%	15,69%	17,27%	17,27%	TAK	TAK
2024	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	14,84%	16,61%	16,61%	TAK	TAK
2025	5,82%	5,82%	0,00	5,82%	13,67%	15,72%	15,72%	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]							
2015	0,00	0,00	9 547 035,40	2 997 695,01	689 144,00	0,00	689 144,00	641 644,00	645 382,63	569 500,00		
2016	384 000,00	384 000,00	9 325 000,00	3 000 000,00	5 946 000,00	0,00	5 946 000,00	1 478 295,00	4 467 705,00	0,00		
2017	401 734,35	401 734,35	9 325 000,00	3 000 000,00	6 382 828,65	0,00	6 382 828,65	1 214 828,00	5 168 000,65	0,00		
2018	540 000,00	540 000,00	9 400 000,00	3 050 000,00	6 735 000,00	0,00	6 735 000,00	1 413 608,00	5 321 392,00	0,00		
2019	754 100,00	754 100,00	9 450 000,00	3 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 920 900,00	0,00		
2020	1 186 700,00	1 186 700,00	9 460 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 788 300,00	0,00		
2021	1 744 100,00	1 744 100,00	9 470 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 225 900,00	0,00		
2022	1 775 275,00	1 775 275,00	9 480 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 994 725,00	0,00		
2023	1 847 000,00	1 847 000,00	9 500 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 823 000,00	0,00		
2024	1 361 000,00	1 361 000,00	9 520 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 139 000,00	0,00		
2025	1 722 167,28	1 722 167,28	9 550 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 557 832,72	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									
2015	85 713,00	85 713,00	85 713,00	192 152,00	192 152,00	192 152,00	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

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									
2015	259 099,00	192 152,00	192 152,00	66 947,00	66 947,00	66 947,00	66 947,00	192 152,00	192 152,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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

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 dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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							
2015	670 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36 580,00
2016	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	396 734,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	729 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 161 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 694 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 725 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 797 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 672 167,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
		od	do						
Przedsięwzięcia ogółem				22 572 434,65	689 144,00	5 946 000,00	6 382 828,65	6 735 000,00	19 145 645,65
- wydatki bieżące				-	0,00	0,00	0,00		-
- wydatki majątkowe				22 572 434,65	689 144,00	5 946 000,00	6 382 828,65	6 735 000,00	19 145 645,65
1) programy, projekty lub zadania (razem)				22 572 434,65	689 144,00	5 946 000,00	6 382 828,65	6 735 000,00	19 145 645,65
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
- wydatki majątkowe				22 572 434,65	689 144,00	5 946 000,00	6 382 828,65	6 735 000,00	19 145 645,65
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				17 224 511,00	284 099,00	5 137 705,00	4 400 000,00	5 371 392,00	14 934 097,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
- wydatki majątkowe				17 224 511,00	284 099,00	5 137 705,00	4 400 000,00	5 371 392,00	14 934 097,00
Zaopatrzenie wsi w wodę w gminie Lubasz w miejscowościach: Lubasz, Stajkowo, Nowina i w kanalizację w miejscowości Lubasz - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi poprzez budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2013	2015	261 806,00	259 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budowa drogi Antoniewo-Krucz - poprawa jakości i warunków bezpieczeństwa drogi	Urząd Gminy	2015	2016	5 025 000,00	25 000,00	5 000 000,00	0,00		5 025 000,00
Przebudowa oczyszczalni ścieków w Stajkowie - dostudowanie urządzeń oczyszczalni do prawidłowego jej funkcjonowania	Urząd Gminy	2016	2018	5 580 000,00	0,00	80 000,00	3 000 000,00	2 500 000,00	5 580 000,00
Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubaszu z rozwiązaniem gospodarki ściekowej na działkach rekreacyjnych - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2016	2018	2 357 705,00	0,00	57 705,00	1 300 000,00	1 000 000,00	2 357 705,00
Budowa sieci kanalizacyjnej w Stajkowie- poprawa warunków życia mieszkańców wsi poprzez budowę sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2017	2019	4 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	1 871 392,00	1 971 392,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznonprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				5 347 923,65	405 045,00	808 295,00	1 982 828,65	1 363 608,00	4 211 548,65
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
- wydatki majątkowe				5 347 923,65	405 045,00	808 295,00	1 982 828,65	1 363 608,00	4 211 548,65
Gazyfikacja wsi Lubasz, Sławno - Zaopatrzenie mieszkańców wsi w gaz ziemny	Urząd Gminy	2010	2018	2 694 813,00	382 545,00	778 295,00	614 828,00	863 608,00	2 291 048,00
Budowa i przebudowa dróg wiejskich i chodników w Gminie Lubasz - Poprawa warunków bezpieczeństwa na drogach i chodnikach	Urząd Gminy	2012	2018	2 653 110,65	22 500,00	30 000,00	1 368 000,65	500 000,00	1 920 500,65

Objaśnienia wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubasz na lata 2015-2025 .

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej polegają na dostosowaniu danych ujętych w WPF w zakresie planowanych dochodów i wydatków do wartości zawartych w budżecie gminy , po wprowadzonych zmianach zarządzeniem nr 70/2015 Wójta Gminy Lubasz z dnia 31 lipca 2015r. oraz uchwałą nr XII/85/15 Rady Gminy Lubasz z dnia 27 sierpnia 2015r. w sprawie zmian w budżecie gminy 2015r. Dokumentami tymi zwiększono dochody ogółem o 195.944,71 zł , w tym dochody bieżące o kwotę 173.171,09 zł i dochody majątkowe o 22.773,62 zł. Zwiększenie planu w zakresie dochodów bieżących nastąpiło głównie z powodu przyjęcia do planu budżetu dotacji celowych na zadania bieżące (94.950,09 zł), środków z rezerwy subwencji oświatowej (44.000 zł) oraz z tytułu pozostałych dochodów- darowizny, odszkodowania, z wynajmu sal wiejskich itp. – łącznie 34.221,00 zł.

Wydatki ogółem zwiększyły się o 232.524,71 zł , w tym wydatki bieżące umniejszono o 19.275,29 zł , a wydatki majątkowe wzrosły o 251.800 zł.

Łączny plan dochodów budżetu gminy , po zmianach, na dzień 27 sierpnia 2015r. ukształtował się na poziomie 23.060.377,67 zł, w tym dochody bieżące 22.620.075,05 zł i dochody majątkowe 440.302,62 zł.

Łączny plan wydatków budżetu gminy , po zmianach, na dzień 27 sierpnia 2015r. wynosi 23.331.273,67 zł, w tym wydatki bieżące 21.474.747,04 zł i wydatki majątkowe 1.856.526,63 zł.

Przychody budżetu gminy nie uległy zmianie i wynoszą 941.181,00 zł ; rozchody natomiast zmniejszono o 36.580 zł tj. do wartości 670.285,00 zł. Zmniejszenie rozchodów dotyczy faktu umorzenia pożyczki zaciągniętej w latach wcześniejszych z WFOŚiGW . Wielkość spłaty w wysokości kwoty umorzenia planowana była w rozchodach budżetu gminy.

W wyniku powyższych zmian zwiększył się deficyt budżetu gminy o 36.580 zł tj. do kwoty 270.896 zł. Planowana kwota długu na koniec 2015r. nie uległa zmianie i wynosi 11.716.076,63 zł.

W zakresie przedsięwzięć (załącznik nr 2) uaktualniono wartość nakładów na zadania planowane do realizacji w bieżącym roku oraz wprowadzono nowe na lata

następne. W związku z pojawieniem się możliwości aplikowania o środki unijne z nowej perspektywy 2014-2020 , w wykazie przedsięwzięć ujęto następujące zadania:

- 1) budowa drogi Antoniewo –Krucz , której realizację przewidziano w 2016r. Na bieżący rok zabezpieczono limit na opracowania dokumentacyjne. Łączny koszt to 5.025.000 zł,
- 2) przebudowa oczyszczalni ścieków w Stajkowie- realizacja w latach 2016-2018 przewidywany koszt – 5.580.000 zł,
- 3) modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubaszu z rozwiązaniem gospodarki ściekowej na działkach rekreacyjnych – realizacja planowana na lata 2016-2018; koszt 2.357.705 zł,
- 4) budowa sieci kanalizacyjnej w Stajkowie – przyjęto realizację przedsięwzięcia na lata 2017-2019 z wartością 4.000.000 zł.

Realizację wymienionych projektów założono z udziałem środków unijnych w poszczególnych latach budowy.

W ramach pozostałych zadań planowanych do sfinansowania ze środków budżetu gminy założono budowę i przebudowę dróg wiejskich i chodników w gminie , jednocześnie korygując limity nakładów w poszczególnych latach.