

**U C H W A Ł A NR XIV/115/15
RADY GMINY LUBASZ
z dnia 5 listopada 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 2015r., poz.1515-tekst jednolity), 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 Anarzejewska

U z a s a d n i e
do uchwały nr XIV/115/15
Rady Gminy Lubasz
z dnia 5 listopada 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

Żaneta Andrzejewska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XIV/115/15 Rady Gminy Lubasz z dnia 5 listopada 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	23 819 772,53	23 271 019,91	3 777 305,00	25 000,00	4 228 398,00	2 114 988,00	9 884 320,00	3 980 870,59	548 752,62	332 927,00	214 075,62	
2016	22 602 177,00	22 179 307,00	4 206 180,00	28 000,00	3 990 630,00	1 735 000,00	10 377 005,00	2 570 146,00	422 870,00	421 120,00	0,00	
2017	26 400 000,00	23 000 000,00	4 250 000,00	28 000,00	3 900 000,00	1 750 000,00	10 700 000,00	3 900 000,00	3 400 000,00	300 000,00	3 100 000,00	
2018	27 030 000,00	23 500 000,00	4 300 000,00	29 000,00	3 950 000,00	1 800 000,00	11 000 000,00	4 100 000,00	3 530 000,00	400 000,00	3 130 000,00	
2019	27 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	2 800 000,00	
2020	27 500 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	150 000,00	2 850 000,00	
2021	27 700 000,00	24 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	150 000,00	2 850 000,00	
2022	27 800 000,00	24 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	100 000,00	2 900 000,00	
2023	28 000 000,00	24 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	60 000,00	3 040 000,00	
2024	28 150 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	50 000,00	3 100 000,00	
2025	28 350 000,00	25 100 000,00	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	23 990 668,53	22 023 311,60	65 000,00	0,00	0,00	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	1 967 356,93
2016	22 718 177,00	20 915 389,80	60 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 802 787,20
2017	25 943 265,65	21 615 437,00	70 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	4 327 828,65
2018	26 435 000,00	21 725 000,00	70 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	4 710 000,00
2019	26 190 900,00	21 825 000,00	65 000,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	4 365 900,00
2020	26 258 300,00	21 925 000,00	65 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 333 300,00
2021	25 920 900,00	22 000 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 920 900,00
2022	25 989 725,00	22 100 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	3 889 725,00
2023	26 118 000,00	22 150 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	3 968 000,00
2024	26 754 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	4 554 000,00
2025	26 587 832,72	22 300 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	4 287 832,72

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	-170 896,00	841 181,00	0,00	0,00	419 029,00	0,00	422 152,00	170 896,00	0,00	0,00
2016	-116 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	116 000,00	0,00	0,00
2017	456 734,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	809 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 241 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 779 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 810 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 762 167,28	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	
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),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	456 734,35	456 734,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	809 100,00	809 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 241 700,00	1 241 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 779 100,00	1 779 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 810 275,00	1 810 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 882 000,00	1 882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 396 000,00	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 762 167,28	1 762 167,28	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	11 616 076,63	0,00	1 247 708,31	1 666 737,31
2016	11 732 076,63	0,00	1 263 917,20	1 263 917,20
2017	11 275 342,28	0,00	1 384 563,00	1 384 563,00
2018	10 680 342,28	0,00	1 775 000,00	1 775 000,00
2019	9 871 242,28	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00
2020	8 629 542,28	0,00	2 575 000,00	2 575 000,00
2021	6 850 442,28	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2022	5 040 167,28	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2023	3 158 167,28	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2024	1 762 167,28	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2025	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00

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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2.] + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	4,62%	3,45%	0,00	3,45%	6,64%	4,89%	6,11%	TAK	TAK
2016	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	7,46%	3,27%	4,49%	NIE	TAK
2017	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	6,38%	5,07%	6,29%	TAK	TAK
2018	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	8,05%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2019	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	8,80%	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2020	5,12%	5,12%	0,00	5,12%	9,91%	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2021	6,71%	6,71%	0,00	6,71%	10,29%	8,92%	8,92%	TAK	TAK
2022	6,73%	6,73%	0,00	6,73%	10,07%	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2023	6,86%	6,86%	0,00	6,86%	10,04%	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2024	5,05%	5,05%	0,00	5,05%	10,12%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2025	6,27%	6,27%	0,00	6,27%	10,05%	10,08%	10,08%	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	9 934 990,58	2 965 082,01	1 056 144,00	0,00	1 056 144,00	664 144,00	739 487,93	563 725,00		
2016	0,00	0,00	9 940 853,37	2 680 455,36	1 235 559,90	0,00	1 235 559,90	1 068 559,90	317 777,30	386 450,00		
2017	456 734,35	456 734,35	10 010 000,00	2 600 000,00	4 327 828,00	0,00	4 327 828,00	4 327 828,65	0,00	0,00		
2018	595 000,00	595 000,00	10 020 000,00	2 600 000,00	4 710 000,00	0,00	4 710 000,00	4 710 000,00	0,00	0,00		
2019	809 100,00	809 100,00	10 020 000,00	2 620 000,00	4 365 900,00	0,00	4 365 900,00	4 365 900,00	0,00	0,00		
2020	1 241 700,00	1 241 700,00	10 030 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 333 300,00	0,00		
2021	1 779 100,00	1 779 100,00	10 050 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 920 900,00	0,00		
2022	1 810 275,00	1 810 275,00	10 050 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 889 725,00	0,00		
2023	1 882 000,00	1 882 000,00	10 060 000,00	2 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 968 000,00	0,00		
2024	1 396 000,00	1 396 000,00	10 060 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 554 000,00	0,00		
2025	1 762 167,28	1 762 167,28	10 060 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 287 832,72	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 2019	Limit zobowiązań
		od	do							
Przedsięwzięcia ogółem				19 648 250,90	1 056 144,00	1 235 559,90	4 327 828,00	4 710 000,00	4 365 900,00	14 700 287,90
- wydatki bieżące				-	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
- wydatki majątkowe				19 648 250,90	1 056 144,00	1 235 559,90	4 327 828,00	4 710 000,00	4 365 900,00	14 700 287,90
1) programy, projekty lub zadania (razem)				19 648 250,90	1 056 144,00	1 235 559,90	4 327 828,00	4 710 000,00	4 365 900,00	14 700 287,90
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
- wydatki majątkowe				19 648 250,90	1 056 144,00	1 235 559,90	4 327 828,00	4 710 000,00		14 700 287,90
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)				15 048 698,00	286 599,00	167 000,00	3 633 000,00	3 496 392,00	4 300 000,00	11 596 392,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
- wydatki majątkowe				15 048 698,00	286 599,00	167 000,00	3 633 000,00	3 496 392,00	4 300 000,00	11 596 392,00
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
Urządzenie przestrzeni publicznej w centrum Lubasza - poprawa wizerunku wsi	Urząd Gminy	2016	2017	715 000,00		15 000,00	700 000,00	0,00	-	715 000,00
Budowa drogi Antoniewo-Krucz - poprawa jakości i warunków bezpieczeństwa drogi	Urząd Gminy	2015	2017	2 960 500,00	27 500,00	0,00	2 933 000,00	0,00	-	2 933 000,00
Przebudowa oczyszczalni ścieków w Stajkowie - dostodowanie urządzeń oczyszczalni do prawidłowego jej funkcjonowania	Urząd Gminy	2016	2019	5 076 392,00	0,00	80 000,00	0,00	2 496 392,00	2 500 000,00	5 076 392,00
Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubaszu z rozwiązaniem gospodarki ściekowej na działkach rekreacyjnych - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2016	2019	2 035 000,00	0,00	35 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 035 000,00
Budowa sieci kanalizacyjnej w Stajkowie- poprawa warunków życia mieszkańców wsi poprzez budowę sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2016	2020	4 000 000,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	800 000,00	837 000,00
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)				4 599 552,90	769 545,00	1 068 559,99	694 828,00	1 213 608,00	65 900,00	3 103 895,90
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
- wydatki majątkowe				4 599 552,90	769 545,00	1 068 559,99	694 828,00	1 213 608,00	65 900,00	3 103 895,90
Budowa separatorów wraz z odwodnieniem placów oraz parkingów - poprawa warunków w zakresie ochrony środowiska i bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2015	2018	309 000,00	26 000,00	103 000,00	80 000,00	100 000,00		283 000,00
Przebudowa i remont budynku szkoły podstawowej, z dostosowaniem do osób niepełnosprawnych, w Lubaszu ul. Podgórna 7 - dostosowanie obiektu do korzystania przez uczniów niepełnosprawnych	Szkoła Podstawowa Lubasz	2015	2016	565 500,00	338 500,00	227 000,00	0,00	0,00		288 000,00
Gazyfikacja wsi Lubasz, Sławno - Zaopatrzenie mieszkańców wsi w gaz ziemny	Urząd Gminy	2010	2018	2 615 483,00	382 545,00	700 000,00	614 828,00	863 608,00		2 178 436,00
Budowa i przebudowa dróg wiejskich i chodników w Gminie Lubasz - Poprawa warunków bezpieczeństwa na drogach i chodnikach	Urząd Gminy	2012	2019	1 109 569,90	22 500,00	38 559,90	0,00	250 000,00	65 900,00	354 459,90

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 zarządzeniami nr 97 i 109/2015 Wójta Gminy Lubasz z dnia 30 września i 23 października 2015r. oraz uchwałą nr XIV/114/15 Rady Gminy Lubasz z dnia 5 listopada 2015r. w sprawie zmian w budżecie gminy 2015r. Dokumentami tymi zwiększono dochody ogółem i bieżące o 431.146,86 zł . Zwiększenie planu w zakresie dochodów bieżących nastąpiło głównie z powodu przyjęcia do planu budżetu dotacji celowych na zadania bieżące , dodatkowych wpływów z podatków i opłat oraz pozostałych dochodów. Wydatki ogółem zwiększyły się 331.146,86 zł , w tym wydatki bieżące o 389.021,86 zł , a wydatki majątkowe zmniejszono o 57.875,00 zł.

Łączny plan dochodów budżetu gminy , po zmianach, na dzień 5 listopada 2015r. ukształtował się na poziomie 23.819.772,53 zł, w tym dochody bieżące 23.271.019,91 zł i dochody majątkowe 548.752,62 zł.

Łączny plan wydatków budżetu gminy , po zmianach, na dzień 5 listopada 2015r. wynosi 23.990.668,53 zł, w tym wydatki bieżące 22.023.311,60 zł i wydatki majątkowe 1.967.356,93 zł.

Przychody zostały zmniejszone o 100.000 zł z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu i wynoszą 841.181,00 zł. Rozchody pozostają na niezmiennym poziomie tj. 670.285,00 zł. Wynik budżetu to deficyt w wysokości 170.896 zł; planowana kwota długu na koniec 2015r. uległa zmianie tj. zmniejszeniu o 100.000 zł i wynosi 11.616.076,63 zł.

Wykaz przedsięwzięć do WPF (załącznik nr 2) został uaktualniony i dostosowany do możliwości finansowych zarówno bieżącego roku jak i lat następnych.

Weryfikacja przedsięwzięć nastąpiła w trakcie analiz i prac nad projektem budżetu na 2016r. i przygotowywanej strategii rozwoju gminy. W związku z faktem, że nie ogłoszono jeszcze żadnego naboru na projekty unijne , zaplanowane wcześniej zadania do realizacji w 2016r. zostały przesunięte w czasie . Wprowadzono natomiast dwa nowe zadania tj.

- 1) urządzenie przestrzeni publicznej w centrum Lubasza jako projekt planowany do realizacji z udziałem środków unijnych w latach 2016-2017 – łączne nakłady to kwota 715.000 zł,
- 2) budowa separatorów wraz z odwodnieniem placów i parkingów – realizację zadania założono w latach 2015-2018 ze środków budżetu gminy w łącznej wysokości 309.000 zł.