

**U C H W A Ł A NR XVII/123/15  
RADY GMINY LUBASZ  
z dnia 30 grudnia 2015r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Lubasz na lata 2016-2025.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r.  
o samorządzie gminnym ( j.t. Dz.U. z 2015r., poz.1515 ), art.226 i 228 ustawy  
z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz.885  
ze zmianami)

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

§ 1 . Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubasz obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu ,sposób finansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki , przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu , zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Lubasz do zaciągania zobowiązań :

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć,
2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§3. Traci moc uchwała nr VI/22/15 Rady Gminy Lubasz z dnia 29 stycznia 2015r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata  
2015-2025 wraz ze zmianami wprowadzonymi uchwałami Rady Gminy Lubasz  
w 2015r.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia  
2016r.

**PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY**  
*Żaneta Andrzejewska*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Załącznik nr 1 do uchwały nr XVII/123/15 Rady Gminy Lubasz z dnia 30 grudnia 2015r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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]										
2016	22 692 177,00	22 186 307,00	4 206 180,00	28 000,00	3 990 630,00	1 735 000,00	10 377 005,00	2 570 146,00	505 870,00	504 120,00	0,00
2017	26 400 000,00	23 000 000,00	4 290 000,00	28 500,00	4 050 000,00	1 770 000,00	10 600 000,00	3 900 000,00	3 400 000,00	300 000,00	3 100 000,00
2018	27 030 000,00	23 500 000,00	4 375 000,00	29 000,00	4 110 000,00	1 805 000,00	10 850 000,00	4 100 000,00	3 530 000,00	400 000,00	3 130 000,00
2019	27 000 000,00	24 000 000,00	4 460 000,00	30 000,00	4 170 000,00	1 841 000,00	11 100 000,00	4 200 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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]									
2016	22 808 177,00	20 873 389,80	60 000,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 934 787,20
2017	25 943 294,65	21 615 437,00	70 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	4 327 857,65
2018	26 450 000,00	21 725 000,00	70 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	4 725 000,00
2019	26 205 900,00	21 825 000,00	65 000,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	4 380 900,00
2020	26 273 300,00	21 925 000,00	65 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 348 300,00
2021	25 939 900,00	22 000 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 939 900,00
2022	26 008 725,00	22 100 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	3 908 725,00
2023	26 137 000,00	22 150 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	3 987 000,00
2024	26 773 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	4 573 000,00
2025	26 606 832,72	22 300 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	4 306 832,72

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-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	456 705,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	794 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 226 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 760 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 791 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 863 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 743 167,28	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>b),x</sup>		
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]				
2016	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	456 705,35	456 705,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	794 100,00	794 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 226 700,00	1 226 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 760 100,00	1 760 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 791 275,00	1 791 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 863 000,00	1 863 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 377 000,00	1 377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 743 167,28	1 743 167,28	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	11 592 047,63	0,00	1 312 917,20	1 312 917,20
2017	11 135 342,28	0,00	1 384 563,00	1 384 563,00
2018	10 555 342,28	0,00	1 775 000,00	1 775 000,00
2019	9 761 242,28	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00
2020	8 534 542,28	0,00	2 575 000,00	2 575 000,00
2021	6 774 442,28	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2022	4 983 167,28	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2023	3 120 167,28	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2024	1 743 167,28	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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	8,01%	4,47%	4,65%	TAK	TAK
2017	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	6,38%	6,45%	6,64%	TAK	TAK
2018	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	8,05%	6,99%	7,18%	TAK	TAK
2019	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	8,80%	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2020	5,06%	5,06%	0,00	5,06%	9,91%	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2021	6,64%	6,64%	0,00	6,64%	10,29%	8,92%	8,92%	TAK	TAK
2022	6,66%	6,66%	0,00	6,66%	10,07%	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2023	6,80%	6,80%	0,00	6,80%	10,04%	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2024	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	10,12%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2025	6,20%	6,20%	0,00	6,20%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	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]							
2016	0,00	0,00	9 940 853,37	2 771 109,36	1 654 306,50	398 021,60	1 256 284,90	1 068 559,90	443 502,30	422 725,00		
2017	456 705,35	456 705,35	9 960 000,00	2 600 000,00	4 497 519,50	169 691,50	4 327 828,00	4 327 857,65	0,00	0,00		
2018	580 000,00	580 000,00	10 000 000,00	2 600 000,00	4 754 285,00	44 285,00	4 710 000,00	4 710 000,00	0,00	0,00		
2019	794 100,00	794 100,00	10 300 000,00	2 620 000,00	4 410 185,00	44 285,00	4 365 900,00	4 365 900,00	0,00	0,00		
2020	1 226 700,00	1 226 700,00	10 300 000,00	2 650 000,00	3 207 285,00	44 285,00	3 163 000,00	0,00	4 348 300,00	0,00		
2021	1 760 100,00	1 760 100,00	10 310 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 939 900,00	0,00		
2022	1 791 275,00	1 791 275,00	10 310 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 908 725,00	0,00		
2023	1 863 000,00	1 863 000,00	10 320 000,00	2 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 987 000,00	0,00		
2024	1 377 000,00	1 377 000,00	10 320 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 573 000,00	0,00		
2025	1 743 167,28	1 743 167,28	10 320 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 306 832,72	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 <sup>14)</sup>			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									
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 <sup>15)</sup>	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									
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									
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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
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

Załącznik nr 2 do uchwały nr XVII/123/15  
Rady Gminy Lubasz z dnia 30 grudnia 2015r.

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 308 640,57	1 654 306,50	4 497 519,50	4 754 285,00	4 410 185,00	3 207 285,00
1.a	- wydatki bieżące				1 897 154,67	398 021,60	169 691,50	44 285,00	44 285,00	44 285,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 411 485,90	1 256 284,90	4 327 828,00	4 710 000,00	4 365 900,00	3 163 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				14 807 617,00	187 725,00	3 633 000,00	3 496 392,00	4 300 000,00	3 163 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 807 617,00	187 725,00	3 633 000,00	3 496 392,00	4 300 000,00	3 163 000,00
1.1.2.1	Budowa drogi Antoniewo -Krucz - Poprawa jakości i warunków bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2015	2017	2 960 500,00	0,00	2 933 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej w Stajkowie - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi poprzez budowę sieci kanalizacyjnej	URZĄD GMINY	2016	2020	4 000 000,00	37 000,00	0,00	0,00	800 000,00	3 163 000,00
1.1.2.3	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	35 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Stajkowie - Dostosowanie urządzeń oczyszczalni do prawidłowego jej funkcjonowania	URZĄD GMINY	2016	2019	5 097 117,00	100 725,00	0,00	2 496 392,00	2 500 000,00	0,00
1.1.2.5	Urządzenie przestrzeni publicznej w centrum Lubasza - poprawa wizerunku wsi	URZĄD GMINY	2016	2017	715 000,00	15 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				6 501 023,57	1 466 581,50	864 519,50	1 257 893,00	110 185,00	44 285,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 897 154,67	398 021,60	169 691,50	44 285,00	44 285,00	44 285,00
1.3.1.1	Dowóz dzieci do szkół i przedszkoli na terenie Gminy Lubasz - bezpieczny transport dzieci - umowa NORMAR	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W LUBASZU	2015	2016	216 962,06	143 893,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz dzieci z terenu Gminy Lubasz do Zespołu Szkół Specjalnych - bezpieczny transport osób - umowa Usługi Transportowe B.	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W LUBASZU	2015	2016	73 019,23	49 587,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa działki nr 157/6 o pow.0,00.30 ha i nr 156/4 o pow. 0,03.00 ha- Klempicz - zapewnienie dojazdu do sąsiednich nieruchomości - umowa z I.M. i M.S.	URZĄD GMINY	2015	2017	1 800,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	dzierżawa działki nr 653/9 o pow.716 m2 - Lubasz - urządzenie parkingu ogólnodostępnego o nawierzchni gruntowej- umowa z J.M. Ż.	URZĄD GMINY	2014	2017	15 498,00	5 166,00	2 152,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	dzierżawa nieruchomości po Kółku Rolniczym w Lubasz - zapewnienie siedziby spółki ze 100% udziałem gminy	URZĄD GMINY	2011	2041	1 255 862,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00
1.3.1.6	dzierżawa pomieszczeń piwnicznych nieruchomości w Sławnie - adaptacja pomieszczeń na świetlicę wiejską w Sławnie	URZĄD GMINY	2013	2016	51 660,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowania projektów decyzji o warunkach zabudowy , ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego - osiągnięcie zgodności opracowań z przepisami prawa , w szczególności z ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym - umowa z Pracownią Urbanistyczną "Plan	URZĄD GMINY	2015	2017	26 874,00	9 650,00	9 654,00	0,00	0,00	0,00





L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.8	<i>Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ul.Szamotulskiej w Lubasz - przeznaczenie terenów pod zabudowę - umowa z Firmą SURA SYSTEM Poznań</i>	URZĄD GMINY	2015	2016	7 879,38	3 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	<i>Program zdrowotny z zakresu profilaktyki raka szyjki macicy - szczepienia przeciwko zakażeniom wirusem brodawczaka ludzkiego (HPV) -umowa z Ośrodkiem Profilaktyki i Epidemiologii Nowotworów Poznań</i>	URZĄD GMINY	2015	2016	21 600,00	13 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	<i>Wylapywanie i utrzymywanie pod opieką weterynaryjną bezdomnych zwierząt z terenu Gminy Lubasz oraz zbiórka padliny zwierząt bezdomnych i drobnych zwierząt lesnych p masie do 30 kg - schronisko dla bezdomnych zwierząt</i>	URZĄD GMINY	2016	2017	226 000,00	113 000,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>4 603 868,90</b>	<b>1 068 559,90</b>	<b>694 828,00</b>	<b>1 213 608,00</b>	<b>65 900,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.2.1	<i>Budowa i przebudowa dróg wiejskich i chodników w Gminie Lubasz - Poprawa warunków bezpieczeństwa na drogach i chodnikach</i>	URZĄD GMINY	2012	2019	1 113 885,90	38 559,90	0,00	250 000,00	65 900,00	0,00
1.3.2.2	<i>Budowa separatorów wraz z odwodnieniem placów i parkingów - Poprawa warunków w zakresie ochrony środowiska i bezpieczeństwa</i>	URZĄD GMINY	2015	2018	309 000,00	103 000,00	80 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	<i>Gazyfikacja wsi Lubasz , Sławno - Zaopatrzenie mieszkańców wsi w gaz ziemny</i>	URZĄD GMINY	2010	2018	2 615 483,00	700 000,00	614 828,00	863 608,00	0,00	0,00
1.3.2.4	<i>Przebudowa i remont budynku szkoły podstawowej z dostosowaniem do osób niepełnosprawnych w Lubasz,ul.Podgórze 7 - dostosowanie obiektu do korzystania przez uczniów niepełnosprawnych</i>	SP LUBASZ	2015	2016	565 500,00	227 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 940,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 140,00
------	------	------	------	------	-----------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 000,00
------	------	------	------	------	------------

<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 042 895,90</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354 459,90

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00
------	------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 178 436,00
------	------	------	------	------	--------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 000,00
------	------	------	------	------	------------

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2016-2025.**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Lubasz koncentruje się przede wszystkim na ustaleniu spodziewanych wielkości dochodów , wydatków , przychodów , rozchodów oraz kwoty długu. Umożliwia ona ocenę sytuacji finansowej, możliwości inwestycyjnych oraz kształtowanie się zdolności kredytowej gminy.

Wieloletnia prognoza określa dla każdego roku :

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące gminy , w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu gminy,
- 4) sposób sfinansowanie deficytu lub przeznaczenia nadwyżki budżetowej,
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu gminy , w tym relację o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W wydatkach wyszczególnia się także kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia tj. na wieloletnie programy, projekty lub zadania. W wydatkach bieżących zobrazowane są wielkości na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa gminy ( WPF) obejmuje lata 2016-2025 , gdyż aktualnie zaciągnięte zobowiązania jak i planowane do zaciągnięcia kredyty czy pożyczki kończą się właśnie na ostatnim roku przedstawianej prognozy.

Opracowując WPF zgromadzono informacje o aktualnie zawartych umowach kredytowych , harmonogramach spłat , podpisanych umowach na realizację wieloletnich przedsięwzięć , które będą kontynuowane w następnych latach.

Wykorzystano również dokumenty będące w posiadaniu gminy tj. m.in. studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, uchwałę Rady

Gminy z czerwca 2012r. w sprawie wyrażenia stanowiska w kierunku poszukiwania rozwiązań budowy dróg i sieci wodno-kanalizacyjnych oraz materiały zgromadzone w celu przyjęcia nowej strategii gminy. Do opracowania WPF wykorzystano również historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2013-2014 , założenia makroekonomiczne przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej państwa.

Dane na rok 2016 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej tj.

- 1) podatki i opłaty lokalne skalkulowano na podstawie przyjętych stawek podatkowych przez Radę Gminy ze średnim wzrostem ok. 2%. Przyjęta kwota subwencji ogólnej na 2016r. jest wyższa o ok. 5 % , a udziały podatku dochodowego od osób fizycznych wzrosły o ponad 11% w porównaniu do wielkości br.
- 2) dochody ze sprzedaży majątku gminy oszacowano na kwotę 504.120 zł. Przewiduje się sprzedaż:
  - sześciu działek budowlanych w miejscowościach: Nowina ( nr 205/1), Jędrzejewo (nr 195/1) , Kruteczek ( nr 63/11 ) , Kamionka ( nr 56/10 ) , Prusinowo ( nr 114 ) i Lubasz ( nr 1061/2) oraz dwóch działek rolnych w Sokołowie ( nr 306/8 i 306/9),
  - rurociągów gazowych średniego ciśnienia wybudowanych w 2016r., zgodnie z umową o współpracy w sprawie gazyfikacji z Polską Spółką Gazownictwa Oddział Poznań,
  - drewna pozyskanego z lasu gminnego w ramach tzw. rębni zupełnej w Antoniewie ( działki nr 177 i 181/1 o pow.3,96 ha ) ; Klempiczu ( działka 332 o pow. 1,19 ha) i w Kruteczku ( działka 222 o pow. 0,40 ha).
- 3) wynagrodzenia pracowników jednostek organizacyjnych gminy wzrosną o ok.10%,
- 4) wydatki bieżące skalkulowane zostały na poziomie przewidywanego wykonania 2015r., a wydatki majątkowe na podstawie wartości kosztorysowych.

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej na lata następne kierowano się szacunkowymi wskaźnikami :

- 1) wzrost subwencji ogólnej w latach 2017- 2019 przyjęto na poziomie średnio 2,2% ( odp. 2,1; 2,3 i 2,3%), uwzględniając jej wzrost o 5 % w 2016r.,
- 2) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ze względu na trudność w ich oszacowaniu, biorąc pod uwagę znaczne rozbieżności prognoz w stosunku do faktycznego wykonania na podstawie danych historycznych , oszacowano na poziomie ponad 2% wzrostu w latach 2017-2019,
- 3) prognozę dochodów ze sprzedaży mienia oparto przede wszystkim na zbyciu działek będących jeszcze w posiadaniu gminy - np. tereny w Klempiczu czy działki , na których aktualnie przebiega linia energetyczna SN oraz sprzedaż wybudowanych w latach 2016-2018 rurociągów gazowych ( zgodnie z umową z PSG i aneksem),
- 4) podatki i opłaty lokalne – przewidziano średni wzrost na poziomie ok.1,5-2 % w latach 2017-2019. Zakłada się ,że w dalszych latach nieco wyższe będą wpływy z podatku od nieruchomości z powodu podjęcia w br. przez Radę Gminy Lubasz uchwały w sprawie zwolnienia z podatku od nieruchomości w ramach pomocy de minimis na terenie gminy. Podjęcie uchwały ma na celu pobudzenie rozwoju gospodarczego gminy , a w szczególności przyciągnięcie inwestorów,
- 5) w latach 2017-2018 nie zakładano wzrostu wynagrodzeń pracowników , wręcz przeciwnie prognozy zmierzają do minimalizacji wydatków bieżących, w tym również wynagrodzeń. Niewielkie zwiększenia wydatków na wynagrodzenia i składki od nich obliczane przyjęto dopiero od 2019r.

Na wydatki majątkowe 2016r. wyodrębniono kwotę 1.934.787,20 zł, w tym na przedsięwzięcia ujęte w WPF 1.256.284,90 zł. Budżet na przyszły rok , na etapie projektu, nie zakłada dofinansowania z tytułu dotacji i środków na inwestycje. Nie oznacza to jednak bierności gminy w pozyskiwaniu środków zarówno unijnych jak i dostępnych z różnych programów rządowych. Założono, że 2016r. jest okresem

przygotowania dokumentacyjnego przyszłych projektów m.in. pod nabory środków unijnych. W wydatkach inwestycyjnych przyszłego roku na przygotowanie wszelkiej dokumentacji zabezpieczono ponad 340 tys.zł.

Od 2017r. planuje się realizację konkretnych projektów i dlatego też w prognozie – dochodach majątkowych - kalkuluje się pozyskanie funduszy zewnętrznych na realizację inwestycji w gminie będące gwarancją ich realizacji.

W wykazie przedsięwzięć do WPF zaplanowano następujące projekty:

1. Z udziałem środków unijnych:

- 1) „Budowa drogi Antoniewo-Krucz” . Dokumentacja na budowę tej drogi przygotowana jest i sfinansowana zostanie jeszcze w 2015r. Konkretno wykonanie założono natomiast na 2017r. Łączne nakłady finansowe to 2.960.500 zł,
- 2) „Budowa sieci kanalizacyjnej w Stajkowie”- w wykazie przyjęto realizację tego projektu w latach 2016-2020. Łączna wartość projektu planowana jest na 4.000.000 zł. W 2016r. nastąpi opracowanie projektu technicznego , na co zabezpieczono 37.000 zł . Finansowanie zadania założono : w 2019r. w wysokości 800.000 zł i w 2020r. w wysokości 3.163.000 zł,
- 3) „Modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubaszu z rozwiązaniem gospodarki ściekowej na działkach rekreacyjnych” – projekt o łącznej wartości 2.035.000 zł przewidziany do realizacji w latach 2016-2019,
- 4) „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Stajkowie” – założono do realizacji na lata 2016-2019. Łączne nakłady oszacowane zostały na wartość 5.097.117 zł, w tym 2016r. – 100.725 zł na opracowanie dokumentacyjne i realizację w latach 2018r.- 2.496.392 zł i 2019r.- 2.500.000 zł,
- 5) „Urządzenie przestrzeni publicznej w centrum Lubasza” planowano do realizacji w latach 2016-2017 na wartość 715.000 zł.

2. Z udziałem środków własnych budżetu gminy :

- 1) gazyfikacja wsi Lubasz, Sławno - okres realizacji zadania , zgodnie z podpisaną umową , przewidziano do 2018r. Łączne nakłady w latach 2010- 2018 szacuje się na kwotę 2.615.483 zł,
- 2) budowa i przebudowa dróg wiejskich i chodników w Gminie Lubasz – zadanie kontynuowane od 2012r. i przewidziane do realizacji w latach 2016 , 2018 i 2019,
- 3) budowa separatorów wraz z odwodnieniem placów i parkingów – łączne nakłady w latach 2015-2018 zaplanowano na poziomie 309.000 zł . W roku bieżącym opracowywana jest dokumentacja I etapu , a w dalszych latach kolejne etapy łącznie z budową,
- 4) przebudowa i remont budynku szkoły podstawowej z dostosowaniem do osób niepełnosprawnych w Lubaszu ul. Podgórna 7 – realizację zadania rozpoczęto w 2015r. zabezpieczając na ten cel 338.500 zł. W 2016r. planuje się zakończenie inwestycji przeznaczając na ten cel 227.000 zł.

W wykazie przedsięwzięć zaplanowano również wydatki bieżące wynikające z umów wykraczających poza rok budżetowy np. dot. dowozu dzieci do szkół, wyłapywania i utrzymania pod opieką weterynaryjną bezdomnych zwierząt .

Dla zapewnienia finansowania wydatków majątkowych założono w WPF zaciągnięcie kredytu w 2016r. w łącznej wysokości 500.000 zł. W związku z dość wysokim zadłużeniem gminy prognozowanym na koniec 2016r. ( 51,08% ) , w dalszych latach prognozy nie planowano zaciągania kredytów i pożyczek. Sytuacja może ulec zmianie w przypadku pozyskania środków zewnętrznych na inwestycje, a szczególnie środków unijnych, kiedy to będzie możliwość zaciągnięcia pożyczek na wyprzedzające finansowanie projektów i jednocześnie wyłączenia ich ze wskaźnika zadłużenia.

Spłatę dotychczasowych zobowiązań ( kredyty, pożyczki - 384.000 zł; odsetki – 400.000 zł i poręczenie kredytu GOK- 60.000 zł ) jak i tych planowanych do zaciągnięcia w 2016r., rozłożono w czasie do 2025r. Zapewniono ustawowe spełnienie wymagania określonego w art.243 ustawy o finansach publicznych tzn.

że założona spłata zobowiązań mieści się , w poszczególnych latach, w ustawowych tzw. „indywidualnych” wskaźnikach .

Prognozy WPF zmierzają głównie do poszukiwania nowych źródeł dochodów bieżących i majątkowych na realizację inwestycji w gminie oraz minimalizowania wydatków bieżących. Ma się to przyczynić do bezpiecznej relacji pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi i tym samym do spełnienia wszystkich wskaźników określonych ustawą o finansach publicznych. Prognozy te zmierzają do takiej przebudowy struktury budżetu, by wprowadzona została racjonalna gospodarka finansowa oparta na zdyscyplinowaniu wydatków bieżących we wszystkich dziedzinach.

Uwzględniając powyższe uwarunkowania należy stwierdzić, że mimo skrupulatności wyliczeń , opracowana prognoza finansowa obarczona może być dużym ryzykiem błędu. Pojawiające się nowe fakty i okoliczności w gospodarce krajowej i gminy spowodują na pewno pojawienie się odchyień od danych ujętych w WPF , dlatego też będzie ona w sposób ciągły aktualizowana.