

**ZARZĄDZENIE NR 102/ 2016
WÓJTA GMINY LUBASZ
z dnia 15 listopada 2016r.
w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Lubasz na lata 2017-2025.**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2016.,poz.446, ze zmianami), art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz.885 ze zmianami)

WÓJT GMINY LUBASZ
zarządza, co następuje:

- § 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.
- § 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2017-2025 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Lubasz oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
- § 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.
- § 5. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

WÓJT

(mgr inż. Marcin Filoda)

Załącznik
do zarządzenia nr 102/2016
Wójta Gminy Lubasz
z dnia 15 listopada 2016r.

U C H W A Ł A NR
RADY GMINY LUBASZ
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Lubasz na lata 2017-2025.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r.
o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2016r., poz.446), 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, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu budżetu , 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 XVII/123/15 Rady Gminy Lubasz z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2016-2025 wraz ze zmianami wprowadzonymi uchwałami Rady Gminy Lubasz w 2016r.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr Rady Gminy Lubasz z dnia

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 tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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]										
2017	33 568 870,00	29 619 743,00	4 678 811,00	25 000,00	4 466 700,00	1 894 400,00	10 450 880,00	8 947 451,00	3 949 127,00	257 720,00	3 691 407,00
2018	45 398 300,00	31 500 000,00	4 900 000,00	29 500,00	4 600 000,00	1 935 000,00	10 770 000,00	9 200 000,00	13 898 300,00	400 000,00	13 498 300,00
2019	36 305 000,00	32 500 000,00	5 100 000,00	30 000,00	4 700 000,00	1 975 000,00	11 100 000,00	9 300 000,00	3 805 000,00	485 000,00	3 320 000,00
2020	36 250 000,00	33 000 000,00	5 300 000,00	31 000,00	4 795 000,00	2 015 000,00	11 500 000,00	9 400 000,00	3 250 000,00	300 000,00	2 950 000,00
2021	37 087 500,00	34 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 087 500,00	187 500,00	2 900 000,00
2022	38 057 500,00	35 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 057 500,00	157 500,00	2 900 000,00
2023	38 657 500,00	35 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 157 500,00	617 500,00	2 540 000,00
2024	39 187 500,00	36 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 187 500,00	587 500,00	2 600 000,00
2025	39 787 500,00	36 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 500,00	287 500,00	3 000 000,00

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]									
2017	41 073 962,00	28 406 807,90	70 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	12 667 154,10
2018	50 342 300,00	28 500 000,00	70 000,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	21 842 300,00
2019	32 798 474,00	28 550 000,00	65 000,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	4 248 474,00
2020	32 612 500,00	28 600 000,00	65 000,00	0,00	x	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	4 012 500,00
2021	33 117 500,00	28 700 000,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	4 417 500,00
2022	34 557 500,00	28 800 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 757 500,00
2023	35 087 500,00	28 900 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	6 187 500,00
2024	36 087 500,00	29 000 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	7 087 500,00
2025	37 030 386,37	29 100 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	7 930 386,37

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]								
2017	-7 505 092,00	10 653 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 653 324,00	7 505 092,00	0,00	0,00
2018	-4 944 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 700 000,00	4 944 000,00	0,00	0,00
2019	3 506 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 637 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 757 113,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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]				
2017	3 148 232,00	3 148 232,00	2 691 526,00	2 691 526,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 756 000,00	3 756 000,00	2 964 275,00	2 704 275,00	260 000,00	0,00	0,00
2019	3 506 526,00	3 506 526,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2020	3 637 500,00	3 637 500,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00
2021	3 970 000,00	3 970 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2022	3 500 000,00	3 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2023	3 570 000,00	3 570 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2024	3 100 000,00	3 100 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2025	2 757 113,63	2 757 113,63	843 318,00	0,00	843 318,00	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])
2017	19 097 139,63	0,00	1 212 935,10	1 212 935,10
2018	24 041 139,63	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2019	20 534 613,63	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00
2020	16 897 113,63	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00
2021	12 927 113,63	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00
2022	9 427 113,63	0,00	6 200 000,00	6 200 000,00
2023	5 857 113,63	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00
2024	2 757 113,63	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2025	0,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00

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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	11,08%	3,06%	0,00	3,06%	4,38%	6,55%	5,86%	TAK	TAK
2018	9,75%	3,22%	0,00	3,22%	7,49%	6,42%	5,73%	TAK	TAK
2019	12,04%	5,16%	0,00	5,16%	12,22%	6,11%	5,42%	TAK	TAK
2020	12,14%	6,08%	0,00	6,08%	12,97%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2021	12,32%	6,93%	0,00	6,93%	14,80%	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2022	9,46%	5,52%	0,00	5,52%	16,70%	13,33%	13,33%	TAK	TAK
2023	9,34%	5,46%	0,00	5,46%	18,67%	14,82%	14,82%	TAK	TAK
2024	7,97%	4,15%	0,00	4,15%	19,36%	16,72%	16,72%	TAK	TAK
2025	6,97%	4,85%	0,00	4,85%	19,32%	18,24%	18,24%	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]							
2017	0,00	0,00	10 508 122,79	3 092 008,85	12 123 263,87	307 277,80	11 815 986,07	11 737 986,07	561 943,03	367 225,00		
2018	0,00	0,00	10 510 000,00	3 000 000,00	20 188 504,30	214 896,30	19 973 608,00	19 973 608,00	1 868 692,00	0,00		
2019	3 506 526,00	3 506 526,00	10 550 000,00	3 000 000,00	2 680 816,90	60 816,90	2 620 000,00	2 620 000,00	1 628 474,00	0,00		
2020	3 637 500,00	3 637 500,00	10 550 000,00	3 050 000,00	2 694 285,00	44 285,00	2 650 000,00	2 650 000,00	1 362 500,00	0,00		
2021	3 970 000,00	3 970 000,00	10 560 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 417 500,00	0,00		
2022	3 500 000,00	3 500 000,00	10 560 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 757 500,00	0,00		
2023	3 570 000,00	3 570 000,00	10 570 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 187 500,00	0,00		
2024	3 100 000,00	3 100 000,00	10 570 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 087 500,00	0,00		
2025	2 757 113,63	2 757 113,63	10 580 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 930 386,37	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									
2017	0,00	0,00	0,00	3 691 407,00	3 691 407,00	3 691 407,00	115 050,00	115 050,00	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									
2017	10 024 000,00	10 024 000,00	5 532 000,00	1 840 593,00	1 840 593,00	1 840 593,00	1 840 593,00	2 691 526,00	2 691 526,00
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									
2017	2 691 526,00	2 691 526,00	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 długi 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							
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). Automatische 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
Rady Gminy Lubasz z dnia

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 032 933,16	12 123 263,87	20 188 504,30	2 680 816,90	2 694 285,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 891 350,57	307 277,80	214 896,30	60 816,90	44 285,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 141 582,59	11 815 986,07	19 973 608,00	2 620 000,00	2 650 000,00	0,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				23 814 866,20	10 139 050,00	13 361 075,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				266 125,00	115 050,00	151 075,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zapraszamy do Bajki - tworzenie nowych miejsc i szerokiej oferty rozwojowej w Przedszkolu Bajka w Lubaszu - zwiększenie ilości dzieci korzystających z edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Lubasz	PRZEDSZKOLE "BAJKA"	2017	2018	266 125,00	115 050,00	151 075,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 548 741,20	10 024 000,00	13 210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa drogi Antoniewo -Krucz - Poprawa jakości i warunków bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2015	2017	4 258 546,20	4 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja i adaptacja oraz wyposażenie budynków szkolnych w Gminie Lubasz - Poprawa warunków edukacji szkolnej	URZĄD GMINY	2016	2017	1 264 970,00	1 217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozbudowa przedszkola "Bajka" w Lubaszu przy ul. Podgórznej 5 - Zwiększenie dostępności dzieci do przedszkola oraz poprawa warunków lokalowych	URZĄD GMINY	2016	2017	1 343 100,00	1 302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	38 632 782,57
0,00	0,00	0,00	0,00	1 571 187,50
0,00	0,00	0,00	0,00	37 061 595,07
0,00	0,00	0,00	0,00	23 502 125,00

0,00	0,00	0,00	0,00	266 125,00
0,00	0,00	0,00	0,00	266 125,00

0,00	0,00	0,00	0,00	23 236 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	4 232 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	1 217 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 000,00
------	------	------	------	--------------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.7	Rozbudowa systemów wodno-kanalizacyjnych w Gminie Lubasz - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi poprzez budowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej	URZĄD GMINY	2016	2018	4 324 325,00	1 350 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Lubasz - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej	URZĄD GMINY	2016	2018	11 632 000,00	1 900 000,00	9 610 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Urządzenie przestrzeni publicznej w centrum Lubasza - poprawa wizerunku wsi	URZĄD GMINY	2016	2018	725 800,00	25 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
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				17 218 066,96	1 984 213,87	6 827 429,30	2 680 816,90	2 694 285,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 625 225,57	192 227,80	63 821,30	60 816,90	44 285,00	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa agregatu prądowłórczego o mocy maksymalnej 45,0 kVA - zapewnienie bieżącej dostawy energii w celu prawidłowego funkcjonowania Urzędu Gminy	URZĄD GMINY	2016	2018	553,50	184,50	184,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	2 152,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	dzierżawa nieruchomości po Kółku Rolniczym w Lubaszu - zapewnienie siedziby spółki ze 100% udziałem gminy	URZĄD GMINY	2011	2041	1 256 997,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	44 285,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	11 510 000,00
------	------	------	------	---------------

0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00
------	------	------	------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

0,00	0,00	0,00	0,00	15 130 657,57
-------------	-------------	-------------	-------------	----------------------

0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 062,50
-------------	-------------	-------------	-------------	---------------------

0,00	0,00	0,00	0,00	369,00
------	------	------	------	--------

0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
------	------	------	------	----------

0,00	0,00	0,00	0,00	7 318,50
------	------	------	------	----------

0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 577,00
------	------	------	------	--------------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.1.7	dzierżawa pomieszczeń piwnicznych nieruchomości w Sławnie - adaptacja pomieszczeń na świetlicę wiejską w Sławnie	URZĄD GMINY	2013	2019	94 710,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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 21"	URZĄD GMINY	2015	2017	26 874,00	9 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Stypendia udzielone na mocy uchwały RG - umowa GZOSIP.3329.01. i 111.2016 - rozwój talentów	URZĄD GMINY	2016	2017	5 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Umowa abonencka 101967/09-16/63214 - INTERNET FIBER 500Mb/100 - korzystanie z szybkiego internetu	URZĄD GMINY	2016	2019	3 793,07	1 258,80	1 258,80	104,90	0,00	0,00
1.3.1.13	Umowa serwisowa kserokopiarki Olivetti -d Copia 300 - bieżąca sprawność sprzętu - kserokopiarki	URZĄD GMINY	2016	2019	10 000,00	3 333,00	3 333,00	1 667,00	0,00	0,00
1.3.1.14	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	URZĄD GMINY	2016	2017	210 000,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 592 841,39	1 791 986,07	6 763 608,00	2 620 000,00	2 650 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa boiska sportowego przy ul. Sportowej 3 w Lubasz - poprawa warunków zdrowotnych i kondycji fizycznej mieszkańców gminy	URZĄD GMINY	2016	2018	1 598 000,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi Miłkowo-Stajkowo - Poprawa jakości i warunków bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2017	2018	4 078 000,00	78 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i przebudowa dróg wiejskich i chodników w Gminie Lubasz - Poprawa warunków bezpieczeństwa na drogach i chodnikach	URZĄD GMINY	2012	2020	4 554 161,39	44 486,07	250 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	44 280,00

0,00	0,00	0,00	0,00	19 318,00
------	------	------	------	-----------

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	13 825 595,07
0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	4 078 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	4 294 487,07

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.4	<i>Budowa separatorów wraz z odwodnieniem placów i parkingów - Poprawa warunków w zakresie ochrony środowiska i bezpieczeństwa</i>	URZĄD GMINY	2015	2020	715 305,00	119 500,00	100 000,00	120 000,00	150 000,00	0,00
1.3.2.5	<i>Gazyfikacja wsi Lubasz , Sławno - Zaopatrzenie mieszkańców wsi w gaz ziemny</i>	URZĄD GMINY	2010	2018	2 317 655,00	650 000,00	863 608,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	<i>Utwardzenie placów w Lubaszu - Poprawa jakości miejsc publicznych i bezpieczeństwa mieszkańców</i>	URZĄD GMINY	2016	2017	684 720,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	<i>Budowa oświetlenia drogowego w Gminie Lubasz - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy</i>	URZĄD GMINY	2016	2020	1 645 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	489 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 608,00
0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2017-2025.

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 2017-2025 , 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

nr XXI/176/16 Rady Gminy Lubasz z 30 czerwca 2016r. w sprawie przyjęcia Wieloletniego Planu Inwestycyjnego na lata 2016-2025 . Do opracowania WPF wykorzystano również historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2014-2015 , założenia makroekonomiczne przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej państwa.

Dane na rok 2017 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. 1,5 %. Przyjęta kwota subwencji ogólnej na 2017r. jest niższa o ok. 0,6 % , a udziały podatku dochodowego od osób fizycznych wzrosły o ok. 11% w porównaniu do wielkości br.
- 2) dochody ze sprzedaży majątku gminy oszacowano na kwotę 257.720 zł.
Przewiduje się sprzedaż:
 - czterech działek budowlanych w miejscowościach: Nowina (nr 205/1), Jędrzejewo (nr 195/1) , Kruteczek (nr 63/11) i Kamionka (nr 56/10) ,
 - lokalu mieszkalnego w Sokołowie (sprzedaż ratalna),
 - rurociągów gazowych średniego ciśnienia wybudowanych w 2017r., zgodnie z umową o współpracy w sprawie gazyfikacji z Polską Spółką Gazownictwa Oddział Poznań,
- 3) wynagrodzenia nauczycieli wzrosną o 1,3 % (skutki podwyżek zawiera część oświatowa subwencji ogólnej na 2017r.) a pozostałych pracowników samorządowych pozostaną na poziomie bieżącego roku,
- 4) wydatki bieżące skalkulowane zostały na poziomie przewidywanego wykonania 2016r., 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 2018- 2020 przyjęto na poziomie średnio ok. 3 % , uwzględniając jej spadek o 0,6 % w 2017r.,
- 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 4% wzrostu w latach 2018-2020,
- 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 2017-2018 rurociągów gazowych (zgodnie z umową z PSG i aneksem),
- 4) podatki i opłaty lokalne – przewidziano średni wzrost na poziomie ok. 2,4 % w latach 2018-2020. Zakłada się ,że w dalszych latach nieco wyższe będą wpływy z podatku od nieruchomości z powodu podjęcia w ubr. 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 2018-2020 nie zakładano wzrostu wynagrodzeń pracowników , wręcz przeciwnie prognozy zmierzają do minimalizacji wydatków bieżących, w tym również wynagrodzeń.

Na wydatki majątkowe 2017r. wyodrębniono kwotę 12.667.154,10 zł, w tym na przedsięwzięcia ujęte w WPF 11.815.986,07 zł. Budżet na przyszły rok , na etapie projektu, zakłada dofinansowanie z tytułu dotacji na inwestycje w wysokości 3.691.407 zł. Jest to wielkość dofinansowania na dwa projekty unijne przyjęta na podstawie podpisanej już umowy (budowa drogi Antoniewo-Krucz- PROW) i promesy (rozbudowa przedszkola Bajka- WRPO).

Od 2017r. planuje się realizację konkretnych projektów i dlatego też w prognozie na dalsze lata– dochodach majątkowych - kalkuluje się pozyskanie funduszy , przede wszystkim dotacji unijnych , które będą gwarancją ich faktycznego wykonania.

W wykazie przedsięwzięć do WPF zaplanowano następujące projekty:

1. Z udziałem środków unijnych:

1) „Budowa drogi Antoniewo-Krucz” . Dokumentacja na budowę tej drogi przygotowywana została i sfinansowana jeszcze w 2015r. Konkretnie wykonawstwo założono na 2017r. w wartości kosztorysowej 4.230.000 zł. W miesiącu sierpniu 2016r. podpisano umowę o przyznaniu pomocy nr 00093-65151-UM1500309/16 ze środków unijnych (PROW) w wysokości 2.691.526 zł (63,63% kosztów kwalifikowanych). Udział gminy wynosi 1.538.474 zł,

2) „Modernizacja i adaptacja oraz wyposażenie budynków szkolnych w Gminie Lubasz ”- w wykazie przyjęto realizację tego projektu w 2017r. Łączna jego wartość to 1.217.000 zł. W bieżącym roku złożono wniosek o dofinansowanie unijne (WRPO) , które może wynieść 85% kosztów kwalifikowanych,

3) „Rozbudowa przedszkola Bajka w Lubasz” – projekt o łącznej wartości 1.302.000 zł przewidziany do realizacji w 2017r. W bieżącym roku , po wykonaniu wszelkich opracowań dokumentacyjnych, złożono wniosek o dofinansowanie ze środków WRPO. W miesiącu wrześniu otrzymano promesę o przyznaniu pomocy , która może wynieść 85% kosztów kwalifikowanych projektu tj. 999.881 zł,

4) „Rozbudowa systemów wodno-kanalizacyjnych w Gminie Lubasz” – zadanie założono do realizacji w latach 2017-2018. Łączne nakłady oszacowane zostały na wartość 4.324.325 zł, w tym 2016r. – 74.325 zł przeznaczono na opracowania dokumentacyjne , a na faktyczną realizację w dwóch latach – 4.250.000 zł. Wniosek o pomoc finansową ze środków PROW złożony zostanie w bieżącym roku . Możliwe do uzyskania dofinansowanie to 63,63 % kosztów kwalifikowanych projektu,

5) „Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Lubasz” planowano do realizacji w latach 2017-2018 na wartość 11.510.000 zł. Złożony wniosek o pomoc finansową ze środków WRPO (85% kosztów kwalifikowanych) , oczekuje na rozpatrzenie,

6) „Urządzenie przestrzeni publicznej w centrum Lubasza”- w latach 2016-2017 założono nakłady na opracowanie dokumentacji, a faktyczną realizację (700.000 zł) przy wsparciu środków unijnych, dopiero w 2018r.

2. Z udziałem środków własnych budżetu gminy :

1) budowa boiska sportowego przy ul.Sportowej 3 w Lubaszu – realizację inwestycji założono w 2018r. na wartość 1.550.000 zł. Planuje się wystąpienie z wnioskiem o dofinansowanie ze środków dotacji Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej ,

2) budowa drogi Miłkowo-Stajkowo- w 2017r. planuje się opracowanie wszelkiej dokumentacji (78.000 zł) , a realizację inwestycji w 2018r. Wartość zadania oszacowano na kwotę 4.000.000 zł. Projekt ma być wykonany przy udziale środków pozyskanych z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych. Dofinansowanie może wynieść 50% kosztów,

3) budowa i przebudowa dróg wiejskich i chodników w Gminie Lubasz – zadanie kontynuowane od 2012r. i przewidziane do realizacji w latach 2017 -2020,

4) budowa separatorów wraz z odwodnieniem placów i parkingów – łączne nakłady w latach 2015-2020 zaplanowano na poziomie 715.305 zł . Zadanie przewidziano do realizacji w etapach. W 2016r. przystąpiono do I etapu , a ostatni prognozuje się w 2020r. ,

5) gazyfikacja wsi - okres realizacji zadania , zgodnie z podpisaną umową , przewidziano do 2018r. Łączne nakłady w latach 2010- 2018 szacuje się na kwotę 2.317.655 zł,

6) utwardzenie placów w Lubaszu – realizację projektu rozpoczęto w 2016r., a zakończenie planuje się w 2017r. Łączne nakłady to kwota 684.720 zł,

7) budowa oświetlenia drogowego w Gminie Lubasz- łączne nakłady na projekt , który ma być wykonany w latach 2016-2020, szacuje się na kwotę 1.645.000 zł.

W wykazie przedsięwzięć ujęto również limity na wydatki bieżące oparte na podpisanych umowach lub aneksach na poszczególne lata realizacji.

Dla zapewnienia finansowania wydatków majątkowych założono w WPF zaciągnięcie kredytu w 2017r. w łącznej wysokości 10.653.324 zł, w tym 2.691.526 zł na wyprzedzające finansowanie projektów unijnych (budowa drogi Antoniewo-Krucz) . W związku z prognozami dotyczącymi realizacji projektów unijnych tj. konkretnym określeniem wykonawstwa maksymalnie na dwa lata, również w 2018r. założono sfinansowanie kosztów , poza możliwymi środkami dotacyjnymi, z kredytów w wysokości 8.700.000 zł. Zrealizowanie w wyznaczonym czasie zakładanych projektów, nie tylko unijnych, spowoduje wysokie zadłużenie gminy sięgające w 2018r. kwoty ponad 24 mln zł . W odniesieniu do planowanych na ten rok dochodów wskaźnik wyniesie ok.53%. W związku z planowanym wysokim zadłużeniem gminy , w dalszych latach prognozy nie planowano zaciągania kredytów i pożyczek, zaś środki budżetu gminy nakierowane zostały na konkretne spłaty zaciągniętych zobowiązań . Wskaźniki planowanych łącznych kwot spłat zobowiązań , bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok, są wysokie. Jednak biorąc pod uwagę fakt, że kredyty będą zaciągane na projekty (pokrycie udziału własnego gminy) , które otrzymają dofinansowanie w ponad 60%, w prognozach WPF założono możliwość ustawowych wyłączeń.

Spłatę dotychczasowych zobowiązań jak i tych planowanych do zaciągnięcia w 2017r. i 2018r., 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 .

W 2017r. założono spłatę zobowiązań kredytowo- pożyczkowych na łączną wartość 3.148.232 zł , w tym 2.691.526 zł to spłata pożyczki planowanej do zaciągnięcia z Banku Gospodarstwa Krajowego na budowę drogi Antoniewo-Krucz. Wskaźnik

planowanej łącznej spłaty zobowiązań (kredyty, pożyczki – 3.148.232 zł , odsetki – 500.000 zł i poręczenie kredytu GOK- 70.000 zł) wynosi 11,08% planowanych dochodów na 2017r., z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń (2.691.526 zł) zmniejsza się do 3,06% wobec dopuszczalnego wskaźnika 6,55%.

Uwzględniając powyższe założenia, stan zadłużenia gminy na koniec 2017r. planuje się na poziomie 19.097.139,63 zł , co stanowi 56,89 % planowanych dochodów gminy na przyszły rok.

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 odchyleń od danych ujętych w WPF, dlatego też będzie ona w sposób ciągły aktualizowana.