UCHWAŁA NR XX/112/16
RADY GMINY LUBANIE

z dnia 28 grudnia 2016 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2016 - 2022

Na podstawie art. 226 ust. 1, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 i poz. 1984) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 i poz. 1579) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XII/62/15 z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2016-2022 zmienionej uchwałami:

1) Nr XIV/79/16 Rady Gminy Lubanie z dnia 31 marca 2016 roku;
2) Nr XV/81/16 Rady Gminy Lubanie z dnia 24 maja 2016 roku;
3) Nr XVI/87/16 Rady Gminy Lubanie z dnia 21 czerwca 2016 roku;
4) Nr XVII/95/16 Rady Gminy Lubanie z dnia 13 lipca 2016 roku;
5) Nr XVIII/98/16 Rady Gminy Lubanie z dnia 20 września 2016 roku;
6) Nr XIX/110/16 Rady Gminy Lubanie z dnia 30 listopada 2016 roku

wprowadza się zmiany zawarte w załączniku nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodnicząca Rady Gminy

Barbara Rolirad

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

NA LATA 2016 - 2022

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XX/112/16
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 grudnia 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	14 848 303,08	14 258 081,02	1 575 522,00	20 195,89	5 669 204,51	4 662 191,46	4 398 021,00	2 500 702,97	590 222,06	168 512,77	421 709,29
Wykonanie 2014	15 944 289,03	14 716 032,40	1 641 072,00	6 267,17	5 845 725,40	4 745 148,80	4 318 222,00	2 695 620,94	1 228 256,63	37 822,17	1 190 434,46
Plan 3 kw. 2015	16 468 912,33	15 038 333,66	1 886 430,00	5 000,00	5 762 007,92	4 670 000,00	4 606 622,00	2 666 499,74	1 430 578,67	160 042,00	0,00
Wykonanie 2015	16 944 260,42	15 690 346,81	1 902 850,00	197 359,91	5 954 025,46	4 825 748,70	4 606 622,00	2 900 303,72	1 253 913,61	44 969,36	1 208 944,25
2016	19 831 142,68	19 131 844,74	1 958 026,00	50 000,00	6 094 858,16	4 953 000,00	4 690 602,00	5 550 444,58	699 297,94	190 000,00	509 297,94
2017	15 806 808,00	15 806 808,00	2 066 639,00	120 000,00	6 018 150,00	4 982 000,00	4 705 500,00	2 835 344,00	0,00	0,00	0,00
2018	16 126 944,00	16 126 944,00	2 070 700,00	150 000,00	6 186 200,00	5 076 000,00	4 740 000,00	2 914 100,00	0,00	0,00	0,00
2019	16 289 300,00	16 289 300,00	2 092 800,00	170 000,00	6 212 302,00	5 128 000,00	4 762 000,00	2 944 400,00	0,00	0,00	0,00
2020	16 399 400,00	16 399 400,00	2 108 300,00	190 000,00	6 235 710,00	5 146 500,00	4 798 900,00	2 978 300,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 387 800,00	16 387 800,00	2 111 200,00	190 000,00	6 218 509,00	5 136 300,00	4 788 120,00	2 953 190,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 398 200,00	16 398 200,00	2 133 100,00	198 000,00	6 223 011,00	5 138 200,00	4 789 200,00	2 958 280,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	14 795 082,01	13 031 176,72	18 855,00	0,00	0,00	95 848,07	95 848,07	0,00	0,00	1 763 905,29
Wykonanie 2014	16 244 067,36	13 862 037,03	22 000,00	0,00	0,00	80 419,62	80 419,62	0,00	0,00	2 382 030,33
Plan 3 kw. 2015	16 768 912,33	14 513 286,24	22 000,00	0,00	0,00	90 978,00	90 978,00	0,00	0,00	2 255 626,09
Wykonanie 2015	16 266 205,91	14 144 022,76	22 000,00	0,00	0,00	76 466,31	76 466,31	0,00	0,00	2 122 183,15
2016	20 252 591,47	17 712 273,19	0,00	0,00	0,00	80 729,00	80 729,00	0,00	0,00	2 540 318,28
2017	15 283 048,77	13 963 527,77	0,00	0,00	0,00	92 120,00	92 120,00	0,00	0,00	1 319 521,00
2018	15 609 076,00	13 991 616,00	0,00	0,00	0,00	80 729,00	80 729,00	0,00	0,00	1 617 460,00
2019	15 792 432,00	14 087 401,00	0,00	0,00	x	62 120,00	62 120,00	0,00	0,00	1 705 031,00
2020	16 102 988,00	14 264 368,00	0,00	0,00	x	54 500,00	54 500,00	0,00	0,00	1 838 620,00
2021	16 366 888,72	14 678 688,72	0,00	0,00	x	39 700,00	39 700,00	0,00	0,00	1 688 200,00
2022	16 398 200,00	14 161 358,20	0,00	0,00	x	19 018,00	19 018,00	0,00	0,00	2 236 841,80

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	53 221,07	898 544,00	0,00	0,00	563 966,00	42 064,00	334 578,00	334 578,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-299 778,33	1 096 089,85	0,00	0,00	429 863,85	77 082,05	666 226,00	222 696,28	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-300 000,00	862 781,80	0,00	0,00	443 529,72	0,00	419 252,08	300 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	678 054,51	743 529,72	0,00	0,00	443 529,72	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	-421 448,79	970 284,71	0,00	0,00	858 802,43	309 966,51	111 482,28	111 482,28	0,00	0,00
2017	523 759,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	517 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	496 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	296 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 911,28	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	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	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	521 901,29	521 901,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	352 781,80	352 781,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	562 781,80	562 781,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	562 781,80	562 781,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	548 835,92	548 835,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	523 759,23	523 759,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	517 868,00	517 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	496 868,00	496 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	296 412,00	296 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 911,28	20 911,28	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

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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	2 242 509,75	0,00	1 226 904,30	1 790 870,30
Wykonanie 2014	2 555 953,95	0,00	853 995,37	1 283 859,22
Plan 3 kw. 2015	2 412 424,23	0,00	525 047,42	968 577,14
Wykonanie 2015	2 293 172,15	0,00	1 546 324,05	1 989 853,77
2016	1 855 818,51	0,00	1 419 571,55	2 278 373,98
2017	1 332 059,28	0,00	1 843 280,23	1 843 280,23
2018	814 191,28	0,00	2 135 328,00	2 135 328,00
2019	317 323,28	0,00	2 201 899,00	2 201 899,00
2020	20 911,28	0,00	2 135 032,00	2 135 032,00
2021	0,00	0,00	1 709 111,28	1 709 111,28
2022	0,00	0,00	2 236 841,80	2 236 841,80

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 uwzględniania 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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	(([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		((([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])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	((([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	9,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	5,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	4,10%	4,10%	0,00	4,10%	4,16%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	9,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	8,12%	6,38%	8,13%	TAK	TAK
2017	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	11,66%	5,96%	7,70%	TAK	TAK
2018	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	13,24%	7,98%	9,72%	TAK	TAK
2019	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	13,52%	11,01%	11,01%	TAK	TAK
2020	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	13,02%	12,81%	12,81%	TAK	TAK
2021	0,37%	0,37%	0,00	0,37%	10,43%	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2022	0,12%	0,12%	0,00	0,12%	13,64%	12,32%	12,32%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 003 393,04	2 101 571,79	462 775,00	293 009,00	169 766,00	112 814,99	1 300 903,09	350 187,21
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 518 311,19	2 209 707,21	2 061 484,00	446 699,00	1 614 785,00	1 031 069,10	1 332 961,23	18 000,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	7 908 734,36	2 320 024,40	1 587 865,33	394 945,24	1 192 920,09	1 162 924,74	1 108 101,35	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	7 733 178,92	2 140 484,30	1 240 254,99	82 055,98	1 158 199,01	1 122 062,17	1 000 120,98	0,00
2016	0,00	0,00	8 208 076,64	2 287 011,03	1 421 374,76	93 288,76	1 328 086,00	1 235 086,00	1 305 232,28	25 000,00
2017	523 759,23	523 759,23	7 989 421,00	2 266 892,00	1 062 589,53	99 039,53	963 550,00	801 050,00	518 471,00	0,00
2018	517 868,00	517 868,00	8 109 262,00	2 299 560,00	1 090 720,72	60 720,72	1 030 000,00	890 000,00	727 460,00	0,00
2019	496 868,00	496 868,00	8 143 220,00	2 306 800,00	525 919,15	34 669,15	491 250,00	470 000,00	1 235 031,00	0,00
2020	296 412,00	296 412,00	8 177 820,00	2 345 100,00	34 832,95	34 832,95	0,00	0,00	1 838 620,00	0,00
2021	20 911,28	20 911,28	8 209 300,00	2 378 900,00	27 360,90	27 360,90	0,00	0,00	1 688 200,00	0,00
2022	0,00	0,00	8 246 100,00	2 399 700,00	27 360,90	27 360,90	0,00	0,00	2 236 841,80	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:	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	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	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	37 994,00	37 473,00	33 048,00	141 873,74	127 448,31	127 448,31	33 048,00	33 048,00	33 048,00
Wykonanie 2014	37 584,00	37 584,00	37 584,00	517 225,00	517 225,00	517 225,00	37 584,00	37 574,00	37 574,00
Plan 3 kw. 2015	162 016,56	143 415,35	143 415,35	1 117 299,33	1 031 464,30	1 031 464,30	172 578,70	143 415,35	143 415,35
Wykonanie 2015	129 352,93	112 671,59	112 671,59	1 072 477,68	992 749,49	992 749,49	152 718,09	129 399,59	129 399,59
2016	16 728,00	16 728,00	16 728,00	438 047,94	432 903,62	432 903,62	6 672,27	0,00	6 072,34
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 899,58	0,00	6 264,96
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 099,91	0,00	6 465,29
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 308,25	0,00	6 673,63
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 472,05	0,00	6 890,31
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

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		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2013	287 929,00	152 424,00	152 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 132 605,60	664 445,00	664 445,00	468 160,60	468 160,60	468 160,60	468 160,60	327 040,00	327 040,00
Plan 3 kw. 2015	1 111 420,09	847 659,30	847 659,30	263 760,79	263 760,79	263 760,79	263 760,79	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 096 145,37	842 205,01	842 205,01	253 940,36	253 940,36	253 940,36	253 940,36	0,00	0,00
2016	613 226,00	383 832,00	383 832,00	219 394,00	219 394,00	219 394,00	219 394,00	0,00	0,00
2017	328 550,00	0,00	0,00	328 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	630 000,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	491 250,00	0,00	0,00	491 250,00	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

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									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	327 040,00	327 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	521 901,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	352 781,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	562 781,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	562 781,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	548 835,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	523 759,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	517 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	496 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	296 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 911,28	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

* 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 wieloletnich.

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

UZASADNIENIE

do uchwały nr XX/112/16 Rady Gminy Lubanie z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2022

Uchwała nr XII/62/15 Rady Gminy Lubanie z dnia 29.12.2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2022 będzie zmieniana po raz kolejny uchwałą nr XX/112/16 z dnia 28 grudnia 2016 roku. Od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej tj. od dnia 30 listopada 2016 roku budżet gminy zmieniono zarządzeniem nr 0050.53.2016 z dnia 14.12.2016 r. Zmiana dotyczyła wzrostu po stronie dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 182.683,00 zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie ustawami na podstawie decyzji wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Po zmianie plan dochodów budżetowych wynosił 19.831.142,68 zł a plan wydatków zamknął się kwotą 20.256.309,19 zł.

W proponowanej uchwale dochody na 2016 rok pozostają na tym samym niezmienionym poziomie natomiast wydatki budżetowe w tym wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 3.717,72 zł. Po wprowadzeniu zmian wydatki budżetowe wynoszą 20.252.591,47 zł w tym wydatki majątkowe stanowią kwotę 2.540.318,28 zł.

Zmiany wynikają tylko z załącznika numer 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Deficyt budżetu zmniejsza się do kwoty 421.448,79 zł. Przychody budżetu stanowią kwotę 970.284,71 zł i składają się z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz pożyczki w wysokości 111.482,28 zł (wcześniej prognozowanej w wysokości 115.200,00 zł). Zgodnie z podpisaną umową pożyczki z dnia 08.12.2016 roku na zadanie p.n.: "Zakup i montaż lamp fotowoltaicznych" kwoty rozchodów ulegają zmianie począwszy od 2017 roku i wynoszą w:

- 2017 roku - 523.759,23 zł,
- 2018 roku - 517.868,00 zł,
- 2019 roku - 496.868,00 zł,
- 2020 roku - 296.412,00 zł,
- 2021 roku - 20.911,28 zł.

Zmieniając kwoty rozchodów w podanych latach zmianie ulegną kwoty wydatków budżetowych, które po wprowadzeniu zmian przedstawiają się następująco:

- w 2017 roku - 15.283.048,77 zł (w tym wydatki bieżące 13.963.527,77 zł),

- w 2018 roku - 15.609.076,00 zł (w tym wydatki bieżące 13.991.616,00 zł),
- w 2019 roku - 15.792.432,00 zł (w tym wydatki bieżące 14.087.401,00 zł),
- w 2020 roku - 16.102.988,00 zł (w tym wydatki bieżące 14.264.368,00 zł),
- w 2021 roku - 16.366.888,72 zł (w tym wydatki bieżące 14.678.688,72 zł),
- w 2022 roku bez zmian.

Kolumny dotyczące finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 podobnie jak wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy pozostawia się na tym samym poziomie. Zwiększeniu ulegają kwoty rat kapitałowych wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w kol. 14.1 załącznika nr 1 do proponowanej uchwały.

Proponowane zmiany są bardzo istotne i dlatego wnosi się do Wysokiej Rady o podjęcie uchwały w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 - 2022 w treści wynikającej z projektu.

OBJAŚNIENIA

do uchwały nr XX/112/16 Rady Gminy Lubanie z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2022

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono w dniu 30 listopada 2016 roku uchwałą nr XIX/110/16 Rady Gminy Lubanie. Od tego dnia budżet zmieniono zarządzeniem zwiększając plan dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 182.683,00 zł.

W proponowanej uchwale zmiany dotyczą głównie zmniejszenia planów wydatków budżetowych, wyniku budżetu, przychodów z tytułu kredytów i pożyczek oraz zmiany kwot rozchodów budżetu.

Po zmianach wydatki ogółem wyniosą 20.252.591,47 zł w tym majątkowe stanowią kwotę 2.540.318,28 zł.

Wynik budżetu w postaci deficytu zmniejsza się do kwoty 421.448,79 zł. Przychody budżetu po wprowadzeniu zmian stanowią kwotę 970.284,71 zł. Po podpisaniu umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu kwota pożyczki z prognozowanej wielkości 115.200,00 zł stanowi kwotę 111.482,28 zł. Rozchody budżetu zostały dostosowane do wielkości wynikających z harmonogramów podpisanych umów z tytułu pożyczek i kredytów bankowych.

Kwota długu po wprowadzeniu zmian wynosi:

- w 2016 roku - 1.855.818,51 zł,
- w 2017 roku - 1.332.059,28 zł,
- w 2018 roku - 814.191,28 zł,
- w 2019 roku - 317.323,28 zł,
- w 2020 roku - 20.911.,28 zł.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi:

- w 2016 roku przed zmianą 3,20% po zmianie 3,17%,
- w 2017 roku przed zmianą 3,87% po zmianie 3,90%,
- w 2018 roku bez zmian 3,71%,
- w 2019 roku bez zmian 3,43%,
- w 2020 roku bez zmian 2,14%,
- w 2021 roku przed zmianą 0,41% po zmianie 0,37%,

- w 2022 roku bez zmian 0,12%.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawia się jak niżej:

Rok 2016 bez zmian 6,38%

Rok 2017 przed zmianą 5,98% po zmianie 5,96%

Rok 2018 przed zmianą 8,00% po zmianie 7,98%

Rok 2019 przed zmianą 11,02% po zmianie 11,01%

Rok 2020 przed zmianą 12,80% po zmianie 12,81%

Rok 2021 bez zmian 13,26%

Rok 2022 przed zmianą 12,34% po zmianie 12,32%.

Zmiany dokonano w informacjach uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych w kol. 11.1, 11.2, 11.5.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane wzrosną łącznie o 8.453,00 zł i po zmianach wyniosą 8.208.076,64 zł. Z kolei wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejsza się o 700,00 zł i po zmianie stanowić będą kwotę 2.287.011,03 zł.

Przedstawione objaśnienia są istotne i o ich uchwalenie wnosi się do Wysokiej Rady.