



PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LUBRZA

Lubrza 14.11.2014 r.

ZARZĄDZENIE NR 0050.389.2014
WÓJTA GMINY LUBRZA
z dnia 14 listopada 2014 r.

w sprawie przedłożenia projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885,938,1646; z 2014r. poz. 379,911,1146) Wójt Gminy Lubrza zarządza co następuje :

§ 1

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami przedkłada się :

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy w Lubrzy.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY

mgr Mariusz Kozaczek

**UCHWAŁA NR2014
RADY GMINY LUBRZA
z dnia2014 r.**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885,938,1646; z 2014r. poz. 379,911,1146) Rada Gminy Lubrza uchwała co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015– 2019 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubrza.

§ 5

Traci moc uchwała NR XXIX/234/2013 Rady Gminy Lubrza z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik Nr 1

do Uchwały Rady Gminy Lubrza Nr/2014 z dnia..... 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:															
		w tym:					w tym:										
		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						
Lp	1																
Formuła	[1.1]+[1.2]																
2015	11 649 514,00	11 588 514,00	1 716 355,00	10 000,00	3 209 850,00	1 050 000,00	5 194 046,00	1 458 263,00	61 000,00	61 000,00							
2016	11 743 800,00	11 693 800,00	1 730 000,00	10 000,00	3 230 000,00	1 050 000,00	5 200 000,00	1 523 800,00	50 000,00	50 000,00							
2017	11 755 000,00	11 705 000,00	1 735 000,00	10 000,00	3 230 000,00	1 050 000,00	5 200 000,00	1 530 000,00	50 000,00	50 000,00							
2018	11 776 000,00	11 726 000,00	1 740 000,00	12 000,00	3 240 000,00	1 050 000,00	5 200 000,00	1 534 000,00	50 000,00	50 000,00							
2019	11 780 000,00	11 730 000,00	1 742 000,00	12 000,00	3 242 000,00	1 050 000,00	5 200 000,00	1 534 000,00	50 000,00	50 000,00							

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. 865 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	z tego:							Wydanki majątkowe ^x	
			w tym:								
			Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przelanych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa [*]	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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 rezydencji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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				
2015	11 369 514,00	11 095 713,33	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	273 800,67
2016	11 463 800,00	11 100 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	363 800,00
2017	11 475 000,00	11 105 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
2018	11 496 000,00	11 126 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
2019	11 460 000,00	11 128 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	332 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ długu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	320 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: 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]				
2015	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	320 000,00	320 000,00	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 ^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]	[3.1] - [4.1] + [4.2] - [5.1.2b]
2015	1 160 000,00	0,00	492 800,67	492 800,67
2016	880 000,00	0,00	593 800,00	593 800,00
2017	600 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2018	320 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2019	0,00	0,00	602 000,00	602 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	Kwota zobowiązań związanych z wyodrębnionego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązanych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o docho dy ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik, * jennoroczny)	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 zobowiązań związanych z wyodrębnionego 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 związanych z wyodrębnionego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyodrębnionego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
	Formuła	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$		$(0.1.1) + (0.1.1.1) + (0.1.1.2) + (0.1.1.3) + (0.1.1.4) + (0.1.1.5) + (0.1.1.6) + (0.1.1.7) + (0.1.1.8) + (0.1.1.9)$	$(0.1.1) + (0.1.1.1) + (0.1.1.2) + (0.1.1.3) + (0.1.1.4) + (0.1.1.5) + (0.1.1.6) + (0.1.1.7) + (0.1.1.8) + (0.1.1.9)$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
2015		3,00%	0,00	3,00%	4,75%	12,08%	TAK	12,08%	TAK
2016		2,81%	0,00	2,81%	5,48%	7,91%	TAK	7,91%	TAK
2017		2,72%	0,00	2,72%	5,53%	5,08%	TAK	5,08%	TAK
2018		2,59%	0,00	2,59%	5,52%	5,25%	TAK	5,25%	TAK
2019		2,84%	0,00	2,84%	5,53%	5,51%	TAK	5,51%	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⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych z tego:						
		Spłaty 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		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						11.1	11.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	280 000,00	280 000,00	4 900 235,00	1 504 071,00	270 544,86	126 200,00	144 344,86	27 500,00	119 455,81	126 844,86
2016	280 000,00	280 000,00	4 920 000,00	1 530 000,00	349 732,20	16 740,00	332 992,20	185 000,00	130 807,80	47 992,20
2017	280 000,00	280 000,00	4 930 000,00	1 550 000,00	175 000,00	0,00	175 000,00	175 000,00	195 000,00	0,00
2018	280 000,00	280 000,00	4 950 000,00	1 600 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	320 000,00	0,00
2019	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	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
		Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2015	0,00	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	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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 poz. 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:		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1								
Lp																	
Formuła																	
2015	96 844,86	82 318,13	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
2016	47 992,20	40 793,37	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
2017	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
2018	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
2019	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) 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.

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie							
Wyszczególnienie	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 x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	320 000,00	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 współwzornego 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. 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 określającej 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 wyłączeniu 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 sa 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

do Uchwały Rady Gminy Lubrza Nr/2014 z dnia 2014r.

Załącznik Nr 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 072 034,84	270 544,86	349 732,20	175 000,00	50 000,00	565 500,00
1.a	- wydatki bieżące				155 030,00	126 200,00	16 740,00	0,00	0,00	8 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				917 004,84	144 344,86	332 992,20	175 000,00	50 000,00	557 500,00
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:				157 048,84	96 844,86	47 992,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				157 048,84	96 844,86	47 992,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Partnerstwo Nyskie 2020 - opracowanie dokumentów strategicznych w perspektywie 2020	Urząd Gminy Lubrza	2014	2016	157 048,84	96 844,86	47 992,20	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				914 986,00	173 700,00	301 740,00	175 000,00	50 000,00	565 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				155 030,00	126 200,00	16 740,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego obrębów geodezyjnych części terenów miejscowości 1. Prężynka -Lubrza, 2. Słaków- Laskowice-Nowy Browiniec, 3. Laskowice-Nowy Browiniec, 4. Prężynka, 5. Prężynka-Lubrza-Olszynka", - przygotowanie terenów pod farmy wiatro	Urząd Gminy Lubrza	2011	2015	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu górniczego "Trzebina" - przygotowanie terenów dla górnictwa.	Urząd Gminy Lubrza	2012	2015	27 060,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części udokumentowanego złoża surowców naturalnych "Skrzypiec", terenów górnich "Skrzypiec I" i "Skrzypiec II" oraz przyległych terenów poeksploatacyjnych. - przygotowanie terenów dla górnictwa	Urząd Gminy Lubrza	2012	2015	27 060,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie szczepień przeciwko wirusowi HPV w ramach Programu przeciwdziałania rakowi szyjki macicy w Gminie Lubrza - ochrona zdrowia	Urząd Gminy Lubrza	2014	2016	43 710,00	14 880,00	16 740,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubrza - umożliwienie kontynuacji prac planistycznych na potrzeby Gminy Lubrza	Urząd Gminy Lubrza	2014	2015	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				759 956,00	47 500,00	285 000,00	175 000,00	50 000,00	557 500,00
1.3.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) - prawidłowa gospodarka odpadami komunalnymi Gminy Lubrza	Urząd Gminy Lubrza	2013	2016	48 992,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.2	Budowa szatni wraz z zapleczem sanitarnym przy szkolnym boisku wielofunkcyjnym w Lubrzy - poprawa stanu infrastruktury związanej ze sportem oraz propagujące aktywny i zdrowy tryb życia	Urząd Gminy Lubrza	2015	2017	270 000,00	20 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00	270 000,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Lubrzy - Poprawa wiejskiej infrastruktury społecznej	Urząd Gminy Lubrza	2016	2018	200 000,00	0,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa (modernizacja) budynku Ochotniczej Straży Pożarnej Dytmarów - poprawa stanu infrastruktury związanej z ochroną przeciwpożarową	Urząd Gminy Lubrza	2012	2015	188 534,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.5	Rozbudowa sieci wodociągowej w Lubrzy - zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy Lubrza	2013	2016	52 430,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Objaśnienia wartości przyjętych przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej zastosowano między innymi podstawowe wskaźniki makroekonomiczne opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów. Ponadto przy ustalaniu poziomu dochodów i wydatków wzięto pod uwagę działania podjęte przez Organ Wykonawczy w zakresie zwiększenia dochodów oraz zmniejszenia wydatków bieżących jak i również zawarte umowy i zobowiązania oraz konieczność realizowania zadań określonych przepisami prawa kierując się równocześnie zasadą celowości i zasadności gospodarowania środkami publicznymi.

Dochody

Przy planowaniu wartości *dochodów budżetowych* bieżących zastosowano wskaźnik wzrostu PKB realny, uwzględniając możliwości zwiększenia dochodów własnych (między innymi wzrost czynszów podatków, opłat lokalnych jak i wahania kwot subwencji oraz udziałów jak ich realne pozyskanie). W roku 2015 źródłem dochodów bieżących będą środki własne i środki z budżetu państwa.

W *dochodach majątkowych* uwzględniono działania podjęte przez Organ Wykonawczy mające na celu sprzedaży mienia gminnego (grunty, budynki, działki).

Wydatki

Prognozę *wydatków bieżących* poprzedzono wnikliwą analizą potrzeb w tym zakresie uwzględniając efekt podjętych działań przez Organ Wykonawczy w zakresie zasadności gospodarności i celowości gospodarowania środkami publicznymi pamiętając o spełnieniu warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych. Prognoza wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmuje wartości wynikające z szacunku wielkości zatrudnienia w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy. Wykazane wartości obejmują wynagrodzenie zawarte w grupie wydatków pod nazwą „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”. Wartość wydatków związana z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmuje wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023 . Wartość wydatków bieżących obejmuje wydatki bieżące wraz z wydatkami na obsługę długu.

Przy planowaniu wartości *wydatków majątkowych* kwoty wynikają z zaplanowanych do realizacji przedsięwzięć w tym projekt z udziałem środków europejskich w latach 2015-2016 jak i własnych zadań majątkowych. Rok 2015 obejmuje oprócz przedsięwzięć również zadania majątkowe tego roku budżetowego. Gmina Lubrza w roku 2019 również planuje przeznaczyć środki na wydatki majątkowe.

Wynik budżetu – jest różnicą pomiędzy pozycjami „ Dochody ogółem ” a „ Wydatki ogółem „ tj. nadwyżka budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów (rozchody) .

Przychody nie zwiększające długu

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów nie zwiększających długu.

Przychody zwiększające dług

Od roku 2015 nie wykazano żadnych kwot w prognozie, ponieważ Gmina Lubrza nie planuje zaciągania nowych kredytów. Należy jednak zaznaczyć, że realizacja takiego założenia jest możliwa w przypadku uzyskania planowanych dochodów wskazanych w WPF jak również utrzymania wydatków bieżących na poziomie wskazanym w prognozie w poszczególnych latach.

Rozchody

Splaty rat kredytu wynikające z podpisanej umowy z bankiem do roku 2019.

W okresie objętym prognozą Gmina nie planuje udzielania pożyczek.

Kwoty długu

Kwota długu na koniec roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku – rozchody danego roku. Kwota długu roku 2015 została ustalona przyjmując stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r. tj. 1 440 000,00 zł – spłata kredytu (2015 r.) 280 000,00 zł = 1 160 000,00 zł tj. kwota długu na 31.12.2015 r. i dług następnych lat ustalono według w/w działania.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach przedstawionych w prognozie.

W okresie 2015-2019 prognoza spłaty długu wskazuje na spełnienie relacji o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.