

Projekt

z dnia 13 listopada 2015 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie
na lata 2016 – 2027.**

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 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, 1626, 1877 oraz z 2015r. poz. 532, 238, 1117, 1130, 1190, 1358, 1513) oraz art.18 ust. 2, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Warlubie na lata 2016 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań 2016 – 2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2020, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1) Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2) Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań 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.

§ 4. Traci moc uchwała nr III/10/15 z dn. 30 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2015-2026 z dniem 1 stycznia 2016 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

Wanda Wolan

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy
Warlubie z dnia2015 r. w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2027.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	21 242 912,00	21 042 912,00	2 200 000,00	70 000,00	5 787 141,00	1 460 000,00	9 561 197,00	3 108 944,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00
2017	22 580 000,00	21 600 000,00	2 200 000,00	70 000,00	5 800 000,00	1 460 000,00	9 700 000,00	3 200 000,00	980 000,00	180 000,00	800 000,00
2018	22 100 000,00	21 700 000,00	2 300 000,00	70 000,00	5 850 000,00	1 500 000,00	9 800 000,00	3 300 000,00	400 000,00	130 000,00	270 000,00
2019	22 550 000,00	22 200 000,00	2 350 000,00	80 000,00	5 850 000,00	1 500 000,00	9 900 000,00	3 350 000,00	350 000,00	100 000,00	250 000,00
2020	23 200 000,00	23 000 000,00	2 350 000,00	80 000,00	5 900 000,00	1 550 000,00	10 000 000,00	3 400 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2021	23 580 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	580 000,00
2022	23 600 000,00	23 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2023	24 000 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	24 500 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2025	24 500 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	25 000 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	25 000 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00

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 późn. 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 majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 u stawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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]									
2016	22 944 357,00	20 694 357,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	42 992,00	0,00	0,00	2 250 000,00
2017	22 161 818,25	20 800 000,25	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 361 818,00
2018	21 313 613,00	20 800 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	513 613,00
2019	21 950 000,00	21 200 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	750 000,00
2020	22 883 080,00	21 250 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 633 080,00
2021	23 130 000,00	21 500 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 630 000,00
2022	22 700 000,00	21 534 875,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 165 125,00
2023	23 300 000,00	22 205 125,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 094 875,00
2024	23 800 000,00	22 114 875,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 685 125,00
2025	23 800 000,00	22 705 125,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 094 875,00
2026	24 300 000,00	22 834 875,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 465 125,00
2027	24 681 600,00	23 486 725,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 194 875,00

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 zaciąganiem 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]								
2016	-1 701 445,00	2 268 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 268 400,00	1 701 445,00	0,00	0,00
2017	418 181,75	516 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 920,00	0,00	0,00	0,00
2018	786 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	316 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	318 400,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			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 ust awy	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]				
2016	566 955,00	566 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	935 101,75	935 101,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	786 387,00	786 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	316 920,00	316 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	318 400,00	318 400,00	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])
2016	6 589 888,75	0,00	348 555,00	348 555,00
2017	6 171 707,00	0,00	799 999,75	799 999,75
2018	5 385 320,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2019	4 785 320,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2020	4 468 400,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2021	4 018 400,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2022	3 118 400,00	0,00	1 565 125,00	1 565 125,00
2023	2 418 400,00	0,00	1 294 875,00	1 294 875,00
2024	1 718 400,00	0,00	1 885 125,00	1 885 125,00
2025	1 018 400,00	0,00	1 294 875,00	1 294 875,00
2026	318 400,00	0,00	1 665 125,00	1 665 125,00
2027	0,00	0,00	1 013 275,00	1 013 275,00

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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.1] + [2.1.1.1.1]) + ([2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.1.1] - [5.1.1.2])}{[15.1.1]}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - ([2.1] + [2.1.2] + [15.2]))}{([1] + [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	1,88%	6,14%	6,09%	TAK	TAK
2017	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	4,34%	4,75%	4,70%	TAK	TAK
2018	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	4,66%	4,10%	4,05%	TAK	TAK
2019	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	4,88%	3,63%	3,63%	TAK	TAK
2020	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	7,54%	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2021	2,25%	2,25%	0,00	2,25%	6,36%	5,69%	5,69%	TAK	TAK
2022	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	6,63%	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2023	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	5,40%	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2024	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	7,69%	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2025	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	5,29%	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2026	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	6,66%	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2027	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	4,05%	6,55%	6,55%	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]					
2016	0,00	0,00	10 384 461,00	1 965 687,00	75 208,36	71 208,36	4 000,00	80 000,00	1 920 000,00	250 000,00
2017	418 181,75	418 181,75	10 400 000,00	1 970 000,00	960 200,23	14 200,23	946 000,00	946 000,00	15 818,00	400 000,00
2018	786 387,00	786 387,00	10 400 000,00	1 970 000,00	14 200,23	14 200,23	0,00	0,00	313 613,00	200 000,00
2019	600 000,00	600 000,00	10 400 000,00	1 970 000,00	14 200,23	14 200,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	316 920,00	316 920,00	10 400 000,00	1 970 000,00	13 621,88	13 621,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	318 400,00	318 400,00	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 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:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 200,23	14 200,23	14 200,23
2017	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	14 200,23	14 200,23	14 200,23
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 200,23	14 200,23	14 200,23
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 200,23	14 200,23	14 200,23
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 621,88	13 621,88	13 621,88
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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: 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 tym: 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 tym: 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 tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	946 000,00	946 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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:	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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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							
2016	566 955,00	0,00	57 008,13	0,00	57 008,13	0,00	0,00
2017	935 101,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	786 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	316 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	318 400,00	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

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak

Załącznik Nr 2 do Uchwały NrRady Gminy
 Warlubie z dnia2015 r. w sprawie uchwalenia
 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2027.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 317 291,69	75 208,36	960 200,23	14 200,23	14 200,23	13 621,88
1.a	- wydatki bieżące				367 291,69	71 208,36	14 200,23	14 200,23	14 200,23	13 621,88
1.b	- wydatki majątkowe				950 000,00	4 000,00	946 000,00	0,00	0,00	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:				1 021 985,47	18 200,23	960 200,23	14 200,23	14 200,23	13 621,88
1.1.1	- wydatki bieżące				71 985,47	14 200,23	14 200,23	14 200,23	14 200,23	13 621,88
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza	Urząd Gminy	2013	2020	28 525,33	5 705,07	5 705,07	5 705,07	5 705,07	5 705,05
1.1.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego	Urząd Gminy	2012	2020	34 700,21	6 940,04	6 940,04	6 940,04	6 940,04	6 361,71
1.1.1.3	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko - pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych	Urząd Gminy	2013	2020	8 759,93	1 555,12	1 555,12	1 555,12	1 555,12	1 555,12
1.1.2	- wydatki majątkowe				950 000,00	4 000,00	946 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wykonanie odcinka drogi gminnej w technologii asfaltu w Wielkim Komorsku	Urząd Gminy	2016	2017	950 000,00	4 000,00	946 000,00	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

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 253 431,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253 431,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 744,19
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 744,19
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 525,33
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 458,93
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 759,93
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				295 306,22	57 008,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				295 306,22	57 008,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Poprawa jakości i efektywności oświetlenia drogowego	Urząd Gminy	2010	2016	295 306,22	57 008,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 687,03
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 687,03
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 687,03
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak

UZASADNIENIE

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warlubie na lata 2016 – 2027

Na podstawie przepisów 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885) Wójt Gminy składa organowi stanowiącemu gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Projekt wieloletniej prognozy finansowej gminy Warlubie na lata 2016-2027 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2013 i rok 2014 oraz przewidywanego wykonania 2015 r.
2. Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego – metodyka opracowania.
3. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowane przez Ministerstwo Finansów.
4. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów, przychodów, wydatków bieżących i inwestycyjnych, a także rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wieloletni plan inwestycyjny poszerzony o wieloletnie przedsięwzięcia bieżące, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Warlubie opracowano na lata 2016 – 2027. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2016. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2016 – 2027 tj. zgodnie z ustawą, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Gmina Warlubie nie udzielała poręczeń i gwarancji oraz nie przewiduje udzielenia w latach następnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Planowane dochody bieżące i wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia, planowano po analizie możliwości realnego wykonania w poszczególnych latach, oraz wg współczynników wskazanych przez Ministerstwo Finansów.

Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiono tabelarycznie za lata 2013 do 2027.

Przedstawione wykonanie **za lata 2013 i 2014** wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, R-28S, Rb-Z oraz Rb -NDS.

Zadłużenie na koniec 2014 roku wynosi 4 793 485,53 zł.

Po rozliczeniu wykonania budżetu pozostały wolne środki w kwocie 1 156 195,43 zł, które przeznacza się w 2015 r. na spłatę długu lat poprzednich.

Plan III kwartału 2015 roku przedstawia się następująco.

Wartości liczbowe są zgodne z uchwałą budżetową na 2015 r. z uwzględnieniem wprowadzanych zmian uchwałami Rady Gminy Warlubie i zarządzeniem Wójta Gminy Warlubie do 30 września 2015 r. oraz danymi sprawozdania Rb -NDS.

Planowane **dochody** wynoszą **35 827 768,04 zł**, w tym: bieżące 22 504 826,04 zł a majątkowe 13 322 942,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **42 218 143,94 zł**, dzielą się na bieżące 21 764 245,04 zł i majątkowe 20 453 898,90 zł.

Porównując prognozowany plan dochodów budżetowych w kwocie 35 827 768,04 zł z planem wydatków w wysokości 42 218 143,94 zł stwierdza się, że **deficyt** budżetu gminy na 2015 rok wynosi **6 390 375,90 zł**.

Deficyt ten jednak ulega zmniejszeniu po przeanalizowaniu planowanego wykonania dochodów i wydatków. Przewiduje się wykonanie dochodów w wysokości **24 652 498,19 zł**, natomiast wydatków w wysokości **25 409 618,80 zł**. Niskie wykonanie dochodów i wydatków wynika z przewidywanego nie wykonania realizacji inwestycji pn. „Strefy rozwoju gospodarczego -Warlubski Park Przemysłowo-Technologicznego” z powodu odstąpienia wykonawcy od umowy i skierowania sprawy na drogę postępowania sądowego. Gmina uznała za bezzasadne odstąpienie wykonawcy od umowy i sama odstąpiła od umowy z powodu nienależytego wykonania przedmiotu zamówienia. Wobec powyższego gmina nie uzyska dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego i nie zrealizuje ww. zadania. Przy takim wykonaniu dochodów i wydatków deficyt budżetowy będzie wynosił 1 701 445,00 zł. Spłata deficytu planowana jest z wyemitowanych obligacji.

Przychody wynoszą **7 656 195,43 zł**, w tym: wolne środki z rozliczania lat ubiegłych 1 156 195,43 zł oraz obligacje w kwocie **6 500 000,00 zł**. Natomiast **rozchody** planuje się wykonać w kwocie **6 292 561,73 zł**.

Zaplanowano spłatę rat kapitałowych w łącznej kwocie 1 698 346,73 zł z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, 94 215,00 zł z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej oraz wykup obligacji wyemitowanych na pokrycie deficytu budżetowego związanego z realizacją zadania pn. „Strefa rozwoju gospodarczego -Warlubski Park Przemysłowo-Technologicznego” w kwocie 4 500 000,00 zł.

Wyższe rozchody są związane ze zwróceniem się przez Gminę z pismem do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu o możliwość wcześniejszej spłaty rat pożyczek, co pozwoli na stabilną sytuację finansową gminy w przyszłych latach.

Planowane zadłużenie na koniec 2015 roku wynosić będzie 4 945 451,88 zł.

W ciągu roku wykonano zadania inwestycyjne na łączną kwotę **1 105 667,22 zł**, w tym najważniejsze: Rekultywacja składowiska odpadów w Województwie Kujawsko-Pomorskim na cele przyrodnicze w Komorsku - 497 046,71 zł, wykonanie odcinka drogi gminnej w technologii asfaltu w Kruszach - 288 488,87 zł oraz termomodernizacja budynku szkoły w Lipinkach 143 176,42 zł, zakup lekkiego samochodu dostawczego - 52 270,00 zł oraz kosiarki ciągnikowej wysięgnikowej do wykaszania poboczy - 21 894,00 zł.

Prognoza na rok 2016

Planowane **dochody** wynoszą **21 242 912,00 zł**, w tym: bieżące 21 042 912,00 zł a majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **22 944 357,00 zł**, dzielą się na bieżące 20 694 357,00 zł i majątkowe 2 250 000,00 zł. Planuje się spadek wydatków bieżących (zamrożenie płac, ograniczenie wydatków remontowych i usługowych), w związku ze spłatą zobowiązań zaciągniętych w poprzednich latach.

Na dochody majątkowe w wysokości 200 000,00 zł składają się następujące pozycje:

- Dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego na wykonanie odcinka drogi gminnej w technologii asfaltu w Bzowie - **150 000,00 zł**
- Dochody ze sprzedaży działek budowlanych - **50 000,00 zł**.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: – **1 701 445,00 zł**.

Przychody budżetu planuje się w kwocie 2 268 400,00 zł, a rozchody 566 955,00 zł.

Na kwotę **przychodów** składają się:

- emisja obligacji komunalnych w kwocie 2 268 400,00 zł

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Planujemy spłatę pożyczek z WFOŚiGW w kwocie 172 740,00 zł, z EFRWP w kwocie 94 215,00 zł oraz wykup obligacji w kwocie 300 000,00 zł.

Na spłatę deficytu planuje się środki z emisji obligacji na kwotę 1 701 445,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2016 roku wynosić będzie 6 589 888,75 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 31,02%.

Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2016 roku wynosi 2,87%.

Z zadań inwestycyjnych planuje się:

W ramach infrastruktury wodociągowej na modernizację hydroforni w Lipinkach przeznacza się kwotę **80 000,00 zł**, natomiast w ramach działalności pozostałej wykup gruntów pod poszerzenie drogi dojazdowej do Zespołu Szkół oraz pod boisko treningowe przy Zespole Szkół w łącznej kwocie **150 000,00 zł**

Na wykonanie odcinka drogi w Bzowie **300 000,00 zł**, w tym ze środków własnych 150 000,00 zł oraz z dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko Pomorskiego 150 000,00 zł. Wykonanie projektu odcinka drogi gminnej w technologii asfaltu w Wielkim Komorsku - **4 000,00 zł**. Modernizacja chodnika przy drodze gminnej - **60 000,00 zł**.

W ramach „Turystyki” na modernizację infrastruktury obiektowej i instalacyjnej w miejscowości Rybno - **50 000,00 zł**.

W ramach gospodarki mieszkaniowej na modernizację oraz adaptację budynków komunalnych łącznie **240 000,00 zł**.

W ramach administracji publicznej wykonanie witryny w holu budynku Urzędu Gminy - **16 000,00 zł** oraz zakup kserokopiarki - **8 000,00 zł**.

W ramach bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej zakup wentylatora oddymiającego **6 500,00 zł** oraz zakup pompy szlamowej **5 500,00 zł**.

W ramach oświaty i wychowania planuje się rozbudowę oddziału przedszkolnego w Wielkim Komorsku na kwotę **250 000,00 zł**.

W ramach ochrony zdrowia planuje się rozbudowę gminnej przychodni w Warlubiu **450 000,00 zł**.

W ramach środków inwestycyjnych na gospodarkę ściekową i ochronę wód przeznacza się kwotę **195 000,00 zł** na wykonanie projektów kanalizacji w miejscowościach: Krusze, Komorsk, Płochocin, Buśnia, Płochocinek, Bzowo, Lipinki oraz projektu sieci wodociągowej w miejscowości Mątaszek.

W ramach kultury i dziedzictwa narodowego planuje się modernizację świetlicy wiejskiej oraz zagospodarowanie terenu przy tym obiekcie na łączną kwotę **20 000,00 zł**.

W ramach kultury fizycznej planuje się zakup piłkochwytyw na boisko sportowe w Rulewie i

Kruszach na łączną kwotę **20 000,00 zł** oraz wykonanie ogrodzenia boiska w Buśni i Płochocinie na łączną kwotę **25 000,00 zł**. Zaplanowano również wydatek na dokumentację techniczną budowy hali sportowej w kwocie **20 000,00 zł**. W pozostałej działalności planuje się wyposażenie placów zabaw oraz budowę siłowni zewnętrznych w miejscowościach sołeckich gminy Warlubie w łącznej kwocie **100 000,00 zł**.

W ramach pomocy finansowej na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej Płochocin Bąkowo i Płochocinek - Płochocin zaplanowano kwotę **250 000,00 zł** zgodnie z zawartym porozumieniem.

Prognoza na rok 2017

Planowane **dochody** wynoszą **22 580 000,00 zł**, w tym dochody bieżące wynoszą **21 600 000,00 zł**, a dochody majątkowe **980 000,00 zł**, a planowane wydatki wynoszą **22 161 818,25 zł**, w tym wydatki bieżące **20 800 000,25 zł**, a wydatki majątkowe **1 361 818,00 zł**. Wynik budżetu na koniec roku zamyka się nadwyżką w kwocie: **418 181,75 zł**.

Przychody planuje się w kwocie **516 920,00 zł**.

Na kwotę przychodów planuje się zaciągnięcie pożyczki m.in. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody planuje się w kwocie **935 101,75 zł**.

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w tym:

- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 611 548,00 zł
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej 23 553,75 zł,
- wykup obligacji na kwotę 300 000,00 zł

Planowane zadłużenie na koniec 2017 roku wynosić będzie 6 171 707,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 27,33 %.

Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2017 roku wynosi 4,50%.

Wartość dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku wynosi 180 000,00 zł, na którą składa się sprzedaż mieszkań w budynku komunalnym, natomiast na kwotę dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję planuje się dotację na inwestycję pn. „Wykonanie odcinka drogi gminnej w technologii asfaltu w Wielkim Komorsku” w kwocie 600 000,00 zł oraz zwrot środków za inwestycję wykonaną w 2016r. - Rozbudowa Gminnej Przychodni w Warlubiu 200 000,00 zł.

Zabezpieczono również środki na zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1204C Jaszczerek - Lipinki - Dąbrowa" zgodnie z zawartym porozumieniem na kwotę 400 000,00 zł.

Prognoza na rok 2018

Planowane **dochody** wynoszą **22 100 000,00 zł**, w tym: bieżące 21 700 000,00 zł a majątkowe 400 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **21 313 613,00 zł** dzielą się na bieżące 20 800 000,00 zł i majątkowe 513 613,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: + **786 387,00 zł**.

Rozchody planuje się w kwocie **786 387,00 zł**.

Na kwotę **rozchodów** składają się raty spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań w tym:

- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek (m.in. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 86 378,00 zł,
- na wykup obligacji komunalnych 700 000,00 zł,

Planowane zadłużenie na koniec 2018 roku wynosić będzie 5 385 320,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 24,37 %.

Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2018 roku wynosi 3,92%.

Zabezpieczono 513 613,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Zabezpieczono również środki na zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1220C Wielki Komorsk - Warlubie" zgodnie z zawartym porozumieniem na kwotę 200 000,00 zł.

Prognoza na rok 2019

Planowane **dochody** wynoszą **22 550 000,00 zł**, w tym: bieżące 22 200 000,00 zł, a majątkowe 350 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **21 950 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 21 200 000,00 zł i majątkowe 750 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: **+ 600 000,00 zł.**

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **600 000,00 zł** w tym:

- na wykup obligacji komunalnych 600 000 zł,

Planowane zadłużenie na koniec 2019 roku wynosić będzie 4 785 320,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 21,22 %.

Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2019 roku wynosi 3,02%.

Zabezpieczono 750 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2020

Planowane **dochody** wynoszą **23 200 000 zł**, w tym: bieżące 23 000 000,00 zł, majątkowe 200 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **22 883 080,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 21 250 000,00 zł i majątkowe 1 633 080,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 316 920,00 zł.**

W **rozchodach** zaplanowano spłatę długu w kwocie **316 920,00 zł** w tym:

- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczki zaciągniętej w 2017r. - 316 920,00 zł

Planowane zadłużenie na koniec 2020 roku wynosić będzie 4 468 400,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 19,26 %.

Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2020 roku wynosi 1,71%.

Zabezpieczono 1 633 080,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2021

Planowane **dochody** wynoszą **23 580 000,00 zł**, w tym: bieżące 23 000 000,00 zł, w tym majątkowe 580 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **23 130 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 21 500 000,00 zł i majątkowe 1 630 000,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: **+ 450 000,00 zł.**

W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 450 000,00 zł w tym:
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczki: 200 000,00 zł
- na wykup obligacji - 250 000,00 zł.

Planowane zadłużenie na koniec 2021 roku wynosić będzie 4 018 400,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 17,04 %.
Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2021 roku wynosi 2,25%.
Zabezpieczono 1 630 000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2022

Planowane **dochody** wynoszą **23 600 000,00 zł**, w tym: bieżące 23 100 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **22 700 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 21 534 875,00 zł i majątkowe 1 165 125,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi: **+ 900 000,00 zł.**

W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 900 000,00 zł w tym:
- na wykup obligacji komunalnych 900 000,00 zł,

Planowane zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie 3 118 400,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 13,21 %.
Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2022 roku wynosi 4,15%.
Zabezpieczono 1 165 125,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2023

Planowane **dochody** wynoszą **24 000 000,00 zł**, w tym: bieżące 23 500 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **23 300 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 22 205 125,00 zł i majątkowe 1 094 875,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 700 000,00 zł.**

W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 700 000,00 zł w tym:
- na wykup obligacji komunalnych 700 000,00 zł,

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku wynosić będzie 2 418 400,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 10,08 %.
Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2023 roku wynosi 3,21%.
Zabezpieczono 1 094 875,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2024

Planowane **dochody** wynoszą **24 500 000,00 zł**, w tym: bieżące 24 000 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **23 800 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 22 114 875,00 zł i majątkowe 1 685 125,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 700 000,00 zł.**

W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 700 000,00 zł w tym:
- na wykup obligacji komunalnych 700 000,00 zł,

Planowane zadłużenie na koniec 2024 roku wynosić będzie 1 718 400,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 7,01 %.
Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2024 roku wynosi 3,10%.
Zabezpieczono 1 685 125,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2025

Planowane **dochody** wynoszą **24 500 000,00 zł**, w tym: bieżące 24 000 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **23 800 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 22 705 125,00 zł i majątkowe 1 094 875,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 700 000,00 zł.**

W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 700 000,00 zł w tym:
- na wykup obligacji komunalnych 700 000,00 zł,

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 1 018 400,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 4,16 %.
Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2025 roku wynosi 3,06%.
Zabezpieczono 1 094 875,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2026

Planowane **dochody** wynoszą **25 000 000,00 zł**, w tym: bieżące 24 500 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **24 300 000,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 22 834 875,00 zł i majątkowe 1 465 125,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 700 000,00 zł.**

W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 700 000,00 zł w tym:
- na wykup obligacji komunalnych 700 000,00 zł,

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 318 400,00 zł.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem wynosi 1,27 %.
Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2026 roku wynosi 2,96%.
Zabezpieczono 1 465 125,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Prognoza na rok 2027

Planowane **dochody** wynoszą **25 000 000,00 zł**, w tym: bieżące 24 500 000,00 zł, majątkowe 500 000,00 zł. Planowane **wydatki** w kwocie **24 681 600,00 zł**, dzielą się na wydatki bieżące 23 486 725,00 zł i majątkowe 1 194 875,00 zł.

Wynik budżetu na koniec roku wynosi **+ 318 400,00 zł.**

W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 318 400,00 zł w tym:
- na wykup obligacji komunalnych 318 400,00 zł,
Procentowy wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2027 roku wynosi 1,27%.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 0,00 zł.

Zabezpieczono 1 194 875,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF.

Sytuacja finansowa Gminy w latach 2017 - 2021 może ulec zmianie, ponieważ istnieje możliwość wnioskowania o częściowe umorzenie pożyczek zaciągniętych na zadanie inwestycyjne realizowane w latach 2010 - 2018 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

UZASADNIENIE

do przedsięwzięć ujętych w wykazie do Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2016 do 2020

Na zadania inwestycyjne o wartości 950 000,00 zł, objęto limitem wydatki w łącznej kwocie 950 000,00 zł, z tego w latach:

2016 - 4 000,00 zł
2017 - 946 000,00

Na zadania inwestycyjne realizowane z programów współfinansowanych ze środków unijnych o wartości 950 000,00 zł, objęto limitem wydatki w kwocie 950 000,00 zł.

1) pn. **„Wykonanie odcinka drogi gminnej w technologii asfaltu w Wielkim Komorsku”** – planowany koszt tej inwestycji wynosi 950 000,00 zł. Wykonanie inwestycji planuje się przy współfinansowaniu ze środków europejskich z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 - 2020. Limitem na rok 2016 objęto wydatki w kwocie 4 000,00 zł ze środków własnych dotyczące sporządzenia projektu ww. inwestycji.

Na zadania bieżące o wartości 367 291,69 zł, w latach 2016 - 2020 objęto limitem wydatki w kwocie 127 430,93 zł.
Z tego w latach:

2016 - 71 208,36 zł
2017 - 14 200,23 zł
2018 - 14 200,23 zł
2019 - 14 200,23 zł
2020 - 13 621,88 zł

Na **poprawę jakości i efektywności oświetlenia drogowego**, ujęte ogólne nakłady finansowe w kwocie 295 306,22 zł, objęto limitem na 2015 do 2016 wydatki w wysokości 57 008,13 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. **„Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko - pomorskiego”**. Liderem tego projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu a Gmina jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy na okres kolejnych lat wynosi łącznie 34 700,21 zł. Limitem na 2016 do 2020 ujęto wydatki w wysokości 34 121,87 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. **„Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko - pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”**. Liderem tego projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu a Gmina jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy na okres kolejnych lat wynosi łącznie 8 759,93 zł. Limitem na 2016 do 2020 ujęto wydatki w wysokości 7 775,60 zł.

Na przedsięwzięcie z projektu pn. **„Infostrada Kujaw i Pomorza”**. Liderem tego projektu jest Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu a Gmina jako partner wnosi swój wkład. Planowany wkład gminy na okres kolejnych lat wynosi łącznie 28 525,33 zł. Limitem na 2016 do 2020 ujęto wydatki w wysokości 28 525,33 zł.

