

Zarządzenie Nr 22/2015

Wójta Gminy w Wąpielsku z dnia 23 kwietnia 2015 w sprawie zmiany uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2011–2027

Na podstawie art. 229 art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz.Uz 2013 poz. 885, poz.. 938, poz.1646, z 2014 r. poz.379, poz. 911, poz.1146, z 2015 r., poz.1626, poz. 1877, poz. 532/

Wójt Gminy w Wąpielsku zarządza co następuje:

§ 1

W uchwale Rady Gminy Nr V/22/11 z dnia 18 lutego 2011 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2011–2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011–2027 zmienionej:

Uchwałą Nr XI/51/11 z dnia 27 października 2011 r.

Uchwałą Nr XIII/60/11 z dnia 22 grudnia 2011 r.

Uchwałą Nr XIV/62/12 z dnia 26 stycznia 2012 r.

Zarządzeniem Nr 2/12 z dnia 16 lutego 2012 r.

Uchwałą Nr XVII/81/12 z dnia 27 kwietnia 2012 r.

Uchwałą Nr XVIII/84/12 z dnia 26 czerwca 2012 r.

Uchwałą Nr XXIV/105/12 z dnia 28 grudnia 2012r.

Zarządzeniem Nr 3/13 z dnia 25 stycznia 2013 r.

Uchwałą Nr XXVI/119/13 z dnia 26 marca 2013 r.

Uchwałą Nr XXVII/126/13 z dnia 18 kwietnia 2013 r.

Uchwałą Nr XXXIII/150/13 z dnia 20 grudnia 2013 r.

Uchwałą Nr XXXVI/167/14 z dnia 27 marca 2014 r.

Uchwałą Nr XXXIX/183/14 z dnia 30 czerwca 2014 r.

Uchwałą Nr XLI/189/14 z dnia 23 października 2014 r.

Uchwałą Nr XLII/201/14 z dnia 14 listopada 2014 r.

Uchwałą Nr III/11/14 z dnia 30 grudnia 2014 r.

przyjąć zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Zarządzenia.

§ 2

Zmienia się załącznik nr 1 do Uchwały dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Wąpielsk na lata 2011-2027.

§ 3

Pozostała treść uchwały Nr V/22/11 Rady Gminy Wąpielsk z dnia 18 lutego 2011 r. nie ulega zmianie.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

WÓJT
Dariusz Górski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały Nr III/11/14 Rady Gminy w Wąpielsku z dnia 30 grudnia 2014 r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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]										
2015	12 093 663,40	11 977 456,40	1 009 914,00	5 000,00	2 096 557,00	522 000,00	6 262 075,00	2 473 070,40	116 207,00	10 000,00	106 207,00
2016	12 319 809,43	12 309 809,43	1 040 210,00	5 000,00	2 159 450,00	537 660,00	6 726 840,00	2 291 120,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2017	12 689 100,00	12 679 100,00	1 071 410,00	5 000,00	2 224 230,00	553 790,00	6 928 640,00	2 359 850,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2018	13 069 480,00	13 059 480,00	1 103 560,00	5 000,00	2 290 960,00	570 400,00	7 136 500,00	2 430 650,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2019	13 069 480,00	13 059 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2020	13 069 480,00	13 059 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2021	13 069 480,00	13 059 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2022	13 069 480,00	13 059 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2023	13 069 480,00	13 059 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2024	13 069 480,00	13 059 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2025	13 069 480,00	13 059 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2026	13 069 480,00	13 059 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	12 413 140,40	11 383 828,40	0,00	0,00	0,00	247 925,40	247 925,40	0,00	0,00	1 029 312,00
2016	12 141 090,00	11 444 020,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	697 070,00
2017	12 607 332,00	11 730 120,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	877 212,00
2018	12 987 712,00	12 023 400,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	964 312,00
2019	12 988 352,00	12 023 400,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	964 952,00
2020	13 011 126,00	12 023 400,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	987 726,00
2021	13 069 480,00	12 023 400,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	1 046 080,00
2022	13 069 480,00	12 023 400,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 046 080,00
2023	13 069 480,00	12 023 400,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	1 046 080,00
2024	13 069 480,00	12 023 400,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 046 080,00
2025	13 069 480,00	12 023 400,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	1 046 080,00
2026	13 069 480,00	12 023 400,00	0,00	0,00	x	500,00	500,00	0,00	0,00	1 046 080,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	-319 477,00	585 966,00	0,00	0,00	186 092,00	0,00	399 874,00	319 477,00	0,00	0,00
2016	178 719,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	81 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	81 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	81 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	58 354,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{6) x}	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	266 489,00	236 489,00	202 004,00	202 004,00	0,00	0,00	30 000,00
2016	178 719,43	178 719,43	74 004,00	74 004,00	0,00	0,00	0,00
2017	81 768,00	81 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	81 768,00	81 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	81 128,00	81 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	58 354,00	58 354,00	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
2022	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
2024	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
2026	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

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	1 281 787,43	0,00	593 628,00	779 720,00
2016	1 023 748,00	0,00	865 789,43	865 789,43
2017	862 660,00	0,00	948 980,00	948 980,00
2018	701 572,00	0,00	1 036 080,00	1 036 080,00
2019	541 124,00	0,00	1 036 080,00	1 036 080,00
2020	403 450,00	0,00	1 036 080,00	1 036 080,00
2021	324 130,00	0,00	1 036 080,00	1 036 080,00
2022	244 810,00	0,00	1 036 080,00	1 036 080,00
2023	165 490,00	0,00	1 036 080,00	1 036 080,00
2024	86 170,00	0,00	1 036 080,00	1 036 080,00
2025	6 850,00	0,00	1 036 080,00	1 036 080,00
2026	0,00	0,00	1 036 080,00	1 036 080,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[1] - [15.1.1]}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([9.6] - [9.6.1])}{[15.1.1]}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.2] + [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	4,01%	2,34%	0,00	2,34%	4,99%	9,98%	11,24%	TAK	TAK
2016	2,02%	1,42%	0,00	1,42%	7,11%	7,97%	9,22%	TAK	TAK
2017	1,12%	1,12%	0,00	1,12%	7,56%	6,31%	7,56%	TAK	TAK
2018	1,01%	1,01%	0,00	1,01%	8,00%	6,55%	6,55%	TAK	TAK
2019	0,93%	0,93%	0,00	0,93%	8,00%	7,56%	7,56%	TAK	TAK
2020	0,68%	0,68%	0,00	0,68%	8,00%	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2021	0,19%	0,19%	0,00	0,19%	8,00%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2022	0,15%	0,15%	0,00	0,15%	8,00%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2023	0,11%	0,11%	0,00	0,11%	8,00%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2024	0,08%	0,08%	0,00	0,08%	8,00%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2025	0,04%	0,04%	0,00	0,04%	8,00%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	8,00%	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	8,00%	8,00%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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]					
2015	0,00	0,00	5 854 413,00	1 378 700,00	424 312,00	0,00	424 312,00	424 312,00	544 000,00	60 000,00
2016	178 719,43	178 719,43	5 572 000,00	1 377 300,00	79 320,00	0,00	79 320,00	79 320,00	0,00	0,00
2017	81 768,00	81 768,00	7 511 000,00	1 411 700,00	79 320,00	0,00	79 320,00	79 320,00	0,00	0,00
2018	81 768,00	81 768,00	5 711 000,00	0,00	79 320,00	0,00	79 320,00	79 320,00	0,00	0,00
2019	81 128,00	81 128,00	5 711 000,00	0,00	79 320,00	0,00	79 320,00	79 320,00	0,00	0,00
2020	58 354,00	58 354,00	5 711 000,00	0,00	79 320,00	0,00	79 320,00	79 320,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	5 711 000,00	0,00	79 320,00	0,00	79 320,00	79 320,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	5 711 000,00	0,00	79 320,00	0,00	79 320,00	79 320,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	5 711 000,00	0,00	79 320,00	0,00	79 320,00	79 320,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	5 711 000,00	0,00	79 320,00	0,00	79 320,00	79 320,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	5 711 000,00	0,00	79 320,00	0,00	79 320,00	79 320,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	5 711 000,00	0,00	6 850,00	0,00	6 850,00	6 850,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	46 340,00	46 340,00	0,00	106 207,00	106 207,00	0,00	51 000,00	43 350,00	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
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:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	24 312,00	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
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									
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
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 dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				splata 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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	202 004,00	800 050,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
2016	74 004,00	720 730,00	79 320,00	0,00	79 320,00	0,00	0,00
2017	0,00	641 410,00	79 320,00	0,00	79 320,00	0,00	0,00
2018	0,00	562 090,00	79 320,00	0,00	79 320,00	0,00	0,00
2019	0,00	482 770,00	79 320,00	0,00	79 320,00	0,00	0,00
2020	0,00	403 450,00	79 320,00	0,00	79 320,00	0,00	0,00
2021	0,00	324 130,00	79 320,00	0,00	79 320,00	0,00	0,00
2022	0,00	244 810,00	79 320,00	0,00	79 320,00	0,00	0,00
2023	0,00	165 490,00	79 320,00	0,00	79 320,00	0,00	0,00
2024	0,00	86 170,00	79 320,00	0,00	79 320,00	0,00	0,00
2025	0,00	6 850,00	79 320,00	0,00	79 320,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	6 850,00	0,00	6 850,00	0,00	0,00
2027	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

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
Dariusz Górski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr III/11/14
Rady Gminy w Wąpielsku
z dnia 30 grudnia 2014 r.

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 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 229 840,00	424 312,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 229 840,00	424 312,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00
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:				31 562,00	24 312,00	0,00	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				31 562,00	24 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza	WĄPIELSK	2013	2015	31 562,00	24 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 198 278,00	400 000,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 198 278,00	400 000,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00
1.3.2.1	Budowa szkolnej hali widowiskowo-sportowej w Radzikach Dużych	WĄPIELSK	2008	2026	6 198 278,00	400 000,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	6 850,00	0,00	31 562,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	6 850,00	0,00	31 562,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 562,00

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	31 562,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 562,00
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	0,00	0,00	0,00
79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	6 850,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	6 850,00	0,00	0,00
79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	79 320,00	6 850,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wąpielsk na lata 2011 – 2026.

Dla potrzeb opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2011- 2026 przyjęto następujące założenia. Plan dochodów i wydatków na 2015 rok został opracowany z uwzględnieniem przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w roku 2014 na podstawie wykonania budżetu za III kwartał roku 2014, w oparciu o:

- prognozowano dochody własne i wydatki, wynikające z przedłużonych z poszczególnych stanowisk pracy materiałów planistycznych,
- informację otrzymano od dysponentów części budżetowych o planowanych dotacjach celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych,
- informację z Ministerstwa Finansów o wysokość subwencji i udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych.

1. Dochody.

Za dochody za sprzedaży majątku zostały uznane dochody klasyfikowane w następujących paragrafach klasyfikacji budżetowej : 077, 078 oraz 087

Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST zostały uznane wydatki klasyfikowane w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej : 75017, 75018, 75019, 75020, 75022 oraz 75023.

Dochody budżetowe w roku 2015 są zgodne z projektem budżetu na 2015. Dochody budżetowe w latach 2016- 2018 wzrastają w porównaniu do roku poprzedniego o 3%

. Dochody budżetowe w latach 2019- 2026 przyjęte zostały w wysokości dochodów w roku 2018.

Dochody ze sprzedaży majątku nie podlegają wzrostowi o 3% w stosunku do roku poprzedniego i zostały zaplanowane w wysokości 10.000 zł dla wszystkich lat prognozy.

2. Wydatki.

Wydatki budżetowe w roku 2015 są zgodne z projektem budżetu na 2015. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) w latach 2016 – 2018 wzrastają w porównaniu do roku poprzedniego o 2,5 %, natomiast w latach 2019- 2026 są przyjęte na poziomie wydatków 2018 roku. Część wydatków budżetowych stanowią pozycje, które pojawiają się tylko w określonych latach w związku realizowanymi zadaniami.

Splatę rat kapitałowych ustalono w oparciu o harmonogram spłat. Dla ustalenia wydatków bieżących związanych z obsługą kredytu przyjęto oprocentowanie kredytu w wysokości 4,0%.

3. Podsumowanie

Obniżanie wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących w kolejnych latach wynika z ograniczeń narzuconych nową ustawą o finansach publicznych.

Przewidywane wykonanie budżetu roku 2014 zostało przyjęte na podstawie przygotowanych wstępnych sprawozdań z wykonania dochodów budżetowych Rb-27S i wydatków budżetowych Rb-28S.

Przewidywane są możliwości pozyskania dodatkowych dochodów Gminy (prowadzone są rozmowy w sprawie powstania kompleksu elektrowni wiatrowych oraz wydzierżawienia terenu po zrekultywowanym wysypisku na produkcję prądu z ogniw fotogalwanicznych, wydano koncesję dwu firmom na poszukiwanie gazu łubkowego na terenie Gminy). Niestety niestabilne przepisy prawne nie ułatwiają realizacji zamierzonych celów.

Ponadto prowadzone są prace nad zmniejszeniem wydatków bieżących (zwłaszcza w oświacie). Zmieniony został między innymi sposób dowozu uczniów (zamieniono wynajem autobusów na zakup biletów miesięcznych na zorganizowana komunikację publiczną).

Na rok 2015 są planowane nowe inwestycje pod warunkiem uzyskania dofinansowania ze środków UE. Zaplanowane są również wydatki na wykup wierzytelności szkolnej hali widowiskowo-sportowej w Radzikach Dużych (finansowanej wykupem wierzytelności). Zobowiązania z tytułu wykupu wierzytelności na dzień 31 grudnia 2014 winny wynosić 1.200.050 zł (w tej chwili można ze 100% pewnością stwierdzić iż planowany na 2014 wykup wierzytelności na kwotę 900.000 zł zostanie zrealizowany). W roku 2015 planowy jest również wykup wierzytelności w kwocie 400.000 zł (dodatkowy wykup w kwocie 290.000 zł oraz zgodnie z harmonogramem około 110.000 zł). Pozostała do spłaty kwota zostanie podzielona na miesięczne raty do roku 2026.

WÓJT
Dariusz Górski