UCHWAŁA Nr VI/43/2015

RADY GMINY PŁUŻNICA

z dnia 26 marca 2015 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płużnica na lata 2015 – 2025

Na podstawie art. 226 - 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), w związku z art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/10/2014 Rady Gminy Płużnica z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2015–2025 zmienionej:
- uchwałą Nr IV/21/2015 Rady Gminy Płużnica z dnia 27 stycznia 2015 r.
wprowadza się zmiany:

1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płużnica na lata 2015–2025 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do uchwały;
2) załącznik Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do uchwały;
3) załącznik Nr 3 - Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2015 – 2025 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA GMINY PŁUŻNICA

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PŁUŻNICA
Szymon Dudzik

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VI/43/2015

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]										
Wykonanie 2012	16 805 736,03	15 877 970,83	1 131 627,00	6 120,81	3 489 900,75	1 717 240,40	5 603 076,00	4 042 942,30	927 765,20	62 110,74	865 654,46
Wykonanie 2013	19 894 356,89	17 138 609,99	1 422 311,00	11 642,64	3 751 906,52	1 769 525,37	5 349 891,00	4 781 984,95	2 755 746,90	580 622,01	2 175 124,89
Plan 3 kw. 2014	24 292 604,55	17 664 878,84	1 587 925,00	10 000,00	3 998 357,00	1 745 100,00	4 746 496,00	5 600 328,84	6 627 725,71	765 125,00	5 862 600,71
Wykonanie 2014	23 639 822,73	18 583 908,50	1 727 788,00	16 978,05	4 334 220,17	1 885 962,44	4 746 496,00	5 610 907,48	5 055 914,23	684 028,74	4 371 885,49
2015	29 332 631,65	15 719 179,73	1 600 000,00	14 000,00	4 190 338,00	1 650 000,00	4 752 803,00	3 485 488,73	13 613 451,92	890 900,00	12 722 551,92
2016	17 959 283,00	16 434 283,00	1 636 800,00	14 322,00	4 434 683,62	2 184 850,00	4 784 315,00	3 769 306,00	1 525 000,00	1 425 000,00	100 000,00
2017	19 007 400,00	17 482 400,00	1 677 468,80	14 622,00	5 104 424,00	2 807 344,00	4 884 786,00	3 848 461,00	1 525 000,00	1 425 000,00	100 000,00
2018	20 013 083,00	18 449 757,00	1 712 952,00	14 988,00	5 749 937,00	3 395 429,00	5 006 905,00	3 944 673,00	1 563 326,00	1 463 326,00	100 000,00
2019	19 083 500,00	18 983 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2020	19 350 335,00	19 250 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2021	19 654 831,00	19 554 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2022	19 966 687,00	19 866 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2023	20 275 050,00	20 175 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2024	20 590 615,00	20 490 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2025	20 913 549,00	20 813 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:								
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]
			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]	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [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]									
Wykonanie 2012	14 848 671,43	13 892 635,60	0,00	0,00	x	83 947,54	83 947,54	0,00	0,00	956 035,83
Wykonanie 2013	21 290 928,17	14 749 047,20	0,00	0,00	x	68 049,44	68 049,44	0,00	0,00	6 541 880,97
Plan 3 kw. 2014	29 083 932,61	17 117 339,86	0,00	0,00	x	153 575,00	152 575,00	9 200,00	0,00	11 966 592,75
Wykonanie 2014	25 639 865,76	15 987 609,80	0,00	0,00	x	111 924,25	110 774,70	5 812,34	0,00	9 652 255,96
2015	34 410 491,38	15 122 795,88	0,00	0,00	0,00	200 030,00	200 030,00	8 000,00	0,00	19 287 695,50
2016	17 497 231,00	15 024 190,00	0,00	0,00	0,00	256 800,00	256 800,00	0,00	0,00	2 473 041,00
2017	18 514 522,00	15 339 698,00	0,00	0,00	0,00	236 650,00	236 650,00	0,00	0,00	3 174 824,00
2018	19 329 406,00	15 723 191,00	0,00	0,00	0,00	215 305,00	215 305,00	0,00	0,00	3 606 215,00
2019	18 416 236,00	16 100 547,00	0,00	0,00	x	186 230,00	186 230,00	0,00	0,00	2 315 689,00
2020	18 618 071,00	16 486 960,00	0,00	0,00	x	157 860,00	157 860,00	0,00	0,00	2 131 111,00
2021	18 969 567,00	16 882 247,00	0,00	0,00	x	126 890,00	126 890,00	0,00	0,00	2 087 320,00
2022	19 334 423,00	17 287 831,00	0,00	0,00	x	97 800,00	97 800,00	0,00	0,00	2 046 592,00
2023	19 664 426,00	17 685 451,00	0,00	0,00	x	70 800,00	70 800,00	0,00	0,00	1 978 975,00
2024	20 011 169,00	18 092 216,00	0,00	0,00	x	44 700,00	44 700,00	0,00	0,00	1 918 953,00
2025	20 412 140,00	18 508 337,00	0,00	0,00	x	20 050,00	20 050,00	0,00	0,00	1 903 803,00

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 zaciągnięciem 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]								
Wykonanie 2012	1 957 064,60	114 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-1 396 571,28	7 778 362,16	3 616 674,44	0,00	1 552 825,00	0,00	2 608 862,72	2 608 862,72	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-4 791 328,06	5 875 888,78	2 176 721,24	2 176 721,24	2 009 618,72	925 058,00	1 689 548,82	1 689 548,82	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-2 000 043,03	7 812 849,30	2 220 103,16	350 844,27	3 941 899,72	0,00	1 649 198,76	1 649 198,76	1 647,66	0,00
2015	-5 077 859,73	6 532 110,49	43 380,98	0,00	3 406 322,17	2 133 859,73	2 944 000,00	2 944 000,00	138 407,34	0,00
2016	462 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	492 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	683 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	667 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	732 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	685 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	632 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	610 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	579 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	501 409,00	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 budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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]				
Wykonanie 2012	850 532,10	835 532,10	716 679,10	716 679,10	0,00	0,00	15 000,00
Wykonanie 2013	219 788,00	184 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
Plan 3 kw. 2014	1 174 560,72	1 084 505,72	810 163,72	810 163,72	0,00	0,00	90 055,00
Wykonanie 2014	1 173 760,72	1 083 705,72	810 163,72	810 163,72	0,00	0,00	90 055,00
2015	1 454 250,76	1 454 250,76	1 131 198,76	1 131 198,76	0,00	0,00	0,00
2016	462 052,00	462 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	492 878,00	492 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	683 677,00	683 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	667 264,00	667 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	732 264,00	732 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	685 264,00	685 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	632 264,00	632 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	610 624,00	610 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	579 446,00	579 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	501 409,00	501 409,00	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 zrównowa... 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]
Wykonanie 2012	1 567 825,00	0,00	1 985 335,23	1 985 335,23
Wykonanie 2013	3 991 899,72	0,00	2 389 562,79	7 559 062,23
Plan 3 kw. 2014	4 596 942,82	0,00	547 538,98	4 733 878,94
Wykonanie 2014	4 557 392,76	0,00	2 596 298,70	8 758 301,58
2015	6 047 142,00	0,00	596 383,85	4 046 087,00
2016	5 585 090,00	0,00	1 410 093,00	1 410 093,00
2017	5 092 212,00	0,00	2 142 702,00	2 142 702,00
2018	4 408 535,00	0,00	2 726 566,00	2 726 566,00
2019	3 741 271,00	0,00	2 882 953,00	2 882 953,00
2020	3 009 007,00	0,00	2 763 375,00	2 763 375,00
2021	2 323 743,00	0,00	2 672 584,00	2 672 584,00
2022	1 691 479,00	0,00	2 578 856,00	2 578 856,00
2023	1 080 855,00	0,00	2 489 599,00	2 489 599,00
2024	501 409,00	0,00	2 398 399,00	2 398 399,00
2025	0,00	0,00	2 305 212,00	2 305 212,00

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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]				([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])*([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	5,47%	1,21%	0,00	1,21%	12,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	14,93%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,09%	1,72%	0,00	1,72%	5,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,05%	1,60%	0,00	1,60%	13,88%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,64%	1,76%	0,00	1,76%	5,07%	10,84%	13,66%	TAK	TAK
2016	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	15,79%	8,47%	11,29%	TAK	TAK
2017	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	18,77%	8,75%	11,58%	TAK	TAK
2018	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	20,94%	13,21%	13,21%	TAK	TAK
2019	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	15,11%	18,50%	18,50%	TAK	TAK
2020	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	14,28%	18,27%	18,27%	TAK	TAK
2021	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	13,60%	16,78%	16,78%	TAK	TAK
2022	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	12,92%	14,33%	14,33%	TAK	TAK
2023	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	12,28%	13,60%	13,60%	TAK	TAK
2024	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	11,65%	12,93%	12,93%	TAK	TAK
2025	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	11,02%	12,28%	12,28%	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]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 617 514,74	1 659 165,73	1 538 375,03	754 328,97	784 046,06	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 661 272,93	1 752 805,28	8 112 209,00	1 492 195,00	6 620 014,00	6 564 024,00	715 741,00	13 200,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 936 049,90	2 009 417,68	13 047 627,63	1 953 352,88	11 094 274,75	9 955 379,75	1 773 907,00	237 306,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 716 401,40	1 856 909,37	8 644 522,26	1 642 825,39	7 001 696,87	8 960 122,21	674 828,65	17 305,10
2015	0,00	0,00	6 029 990,00	1 887 103,14	19 890 540,46	1 310 634,96	18 579 905,50	18 579 905,50	112 790,00	595 000,00
2016	462 052,00	462 052,00	6 042 337,00	1 900 946,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	2 273 041,00	0,00
2017	492 878,00	492 878,00	6 102 755,00	1 919 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 174 824,00	0,00
2018	683 677,00	683 677,00	6 163 755,00	1 939 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 606 215,00	0,00
2019	667 264,00	667 264,00	6 225 421,00	1 958 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 315 689,00	0,00
2020	732 264,00	732 264,00	6 287 674,00	1 978 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 111,00	0,00
2021	685 264,00	685 264,00	6 350 552,00	1 997 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 087 320,00	0,00
2022	632 264,00	632 264,00	6 414 198,00	2 017 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046 592,00	0,00
2023	610 624,00	610 624,00	6 478 198,00	2 038 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 975,00	0,00
2024	579 446,00	579 446,00	6 542 980,00	2 058 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 918 953,00	0,00
2025	501 409,00	501 409,00	6 608 410,00	2 079 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 803,00	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 programó..., projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mo... w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [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									
Wykonanie 2012	600 538,62	593 351,41	593 351,41	865 654,46	865 654,46	865 654,46	754 328,34	703 073,94	703 073,94
Wykonanie 2013	1 025 537,55	958 811,80	958 811,80	356 888,64	299 908,64	299 908,64	1 013 441,44	921 996,32	921 996,32
Plan 3 kw. 2014	2 077 558,65	1 871 928,12	1 871 928,12	4 621 195,71	4 552 757,88	3 252 553,59	2 172 770,88	1 923 724,15	1 882 854,15
Wykonanie 2014	1 659 021,98	1 492 719,51	1 492 719,51	3 112 506,42	3 063 064,59	3 063 064,59	1 601 849,36	1 387 272,67	1 387 272,67
2015	1 198 685,37	1 067 740,49	1 067 740,49	11 104 165,92	11 085 169,92	9 177 653,92	1 310 634,96	1 178 447,05	1 178 447,05
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

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:	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									
Wykonanie 2012	533 564,76	273 655,55	273 655,55	0,00	0,00	401 348,02	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 666 277,74	1 435 147,71	1 435 147,71	1 322 575,15	1 322 575,15	297 428,80	297 428,80	1 073 829,72	1 073 829,72
Plan 3 kw. 2014	8 466 935,75	4 290 854,01	3 053 908,44	4 425 128,47	3 071 114,43	190 078,62	159 783,29	1 689 548,82	1 689 548,82
Wykonanie 2014	7 001 696,87	3 303 542,87	3 303 542,87	3 912 838,37	3 912 838,37	121 338,05	121 338,05	1 649 198,76	1 649 198,76
2015	15 893 085,50	9 378 981,79	8 533 815,79	6 646 291,62	5 801 125,62	401 348,02	401 348,02	2 944 000,00	2 944 000,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 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	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							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	184 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 084 505,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 083 705,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 454 250,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	418 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	442 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	383 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	367 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	357 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	310 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	257 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	235 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	204 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	126 409,00	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. 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

Dokument podpisany elektronicznie

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VI/43/2015

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)**				**24 229 782,71**	**19 890 540,46**	**200 000,00**	**0,00**	**0,00**	**20 090 540,46**
1.a	**- wydatki bieżące**				**2 998 690,92**	**1 310 634,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 310 634,96**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**21 231 091,79**	**18 579 905,50**	**200 000,00**	**0,00**	**0,00**	**18 779 905,50**
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:**				**21 282 730,37**	**17 203 720,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17 203 720,46**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**2 998 690,92**	**1 310 634,96**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 310 634,96**
1.1.1.1	*Dobre klimaty dla współpracy NGO i JST w Gminach Płużnica i Gruta - Zwiększenie zakresu i poprawa jakości mechanizmów współpracy administracji publicznej i organizacji pozarządowych w gminach Płużnica i Gruta*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2013*	*2015*	*56 300,00*	*21 377,14*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21 377,14*
1.1.1.2	*Dposażenie oddziałów przedszkolnych w Gminie Płużnica - Podniesienie jakości pracy 3 oddziałów przedszkolnych w SP w Płużnicy poprzez ich dostosowanie do potrzeb dzieci w wieku przedszkolnym.*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*123 032,00*	*33 477,61*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*33 477,61*
1.1.1.3	*Edukacyjne wsparcie gimnazjalistów - Zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych 30 uczniów oraz podniesienie jakości procesu kształcenia poprzez wdrożenie programu rozwojowego*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*166 578,71*	*83 460,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*83 460,32*

Dokument podpisany elektronicznie

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						
1.1.1.4	*Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2012*	*2015*	*2 745,00*	*1 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 500,00*
1.1.1.5	*Internetowa gmina - Zapewnienie 70 gospodarstwom domowym należącym do grupy osób wykluczonych społecznie dostępu do Internetu*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2012*	*2015*	*1 045 431,13*	*452 195,58*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*452 195,58*
1.1.1.6	*Internetowa gmina II - Zapewnie 85 gospodarstwom domowym należącym do grupy osób wykluczonych społecznie dostępu do Internetu*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2013*	*2015*	*1 005 209,74*	*327 394,59*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*327 394,59*
1.1.1.7	*Internetowy Urząd - Wzrost efektywności pracy w urzędach gmin:Płużnica,Łasin,Grudziądz Unisław, Wąbrzeźno*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*598 673,00*	*390 508,38*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*390 508,38*
1.1.1.8	*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - Stworzenie narzędzi informatycznych poprawiających efektywność procesu kształcenia placówek oświaty*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*721,34*	*721,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*721,34*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**18 284 039,45**	**15 893 085,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15 893 085,50**
1.1.2.1	*Budowa Płużnickiego Parku Inwestycyjnego - Stworzenie warunków do inwestowania w Gminie Płużnica poprzez przygotowanie terenów inwestycyjnych.*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2012*	*2015*	*13 783 465,41*	*11 565 266,41*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11 565 266,41*
1.1.2.2	*Dposażenie oddziałów przedszkolnych w Gminie Płużnica - Podniesienie jakości pracy 3 oddziałów przedszkolnych w SP w Płużnicy poprzez ich dostosowanie do potrzeb dzieci w wieku przedszkolnym.*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*131 000,00*	*126 640,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*126 640,00*
1.1.2.3	*Edukacyjne wsparcie gimnazjalistów - Zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych 30 uczniów oraz podniesienie jakości procesu kształcenia poprzez wdrożenie programu rozwojowego*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*13 800,00*	*13 800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*13 800,00*

Dokument podpisany elektronicznie

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						
1.1.2.4	*Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2012*	*2015*	*28 816,07*	*14 471,81*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14 471,81*
1.1.2.5	*Internetowa gmina - Zapewnienie 70 gospodarstwom domowym należącym do grupy osób wykluczonych społecznie dostępu do Internetu*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2012*	*2015*	*70 968,87*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.6	*Internetowy Urząd - Wzrost efektywności pracy w urzędach gmin:Płużnica,Łasin,Grudziądz Unisław, Wąbrzeźno*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*434 275,00*	*415 291,18*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*415 291,18*
1.1.2.7	*Przebudowa drogi gminnej Nr 070102C w miejscowości Płąchawy - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu użytkowników drogi.*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*1 709 800,00*	*1 690 332,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 690 332,00*
1.1.2.8	*Przebudowa przepompowni ścieków w miejscowościach Goryń i Wieldządz*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*721 500,00*	*709 828,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*709 828,00*
1.1.2.9	*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - Stworzenie narzędzi informatycznych poprawiających efektywność procesu kształcenia placówek oświaty*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*22 075,01*	*22 075,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*22 075,01*
1.1.2.10	*Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Płużnica - edycja II - Zwiększenie efektywności energetycznej w budynkach świetlic.*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*1 368 339,09*	*1 335 381,09*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 335 381,09*
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**				**2 947 052,34**	**2 686 820,00**	**200 000,00**	**0,00**	**0,00**	**2 886 820,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Dokument podpisany elektronicznie

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	**- wydatki majątkowe**				**2 947 052,34**	**2 686 820,00**	**200 000,00**	**0,00**	**0,00**	**2 886 820,00**
1.3.2.1	*Budowa Płużnickiego Parku Inwestycyjnego - Stworzenie warunków do inwestowania w Gminie Płużnica poprzez przygotowanie terenów inwestycyjnych*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2012*	*2015*	*4 937,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.2	*Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Płużnicy - Poprawa funkcjonalności i dostępności.*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2016*	*230 000,00*	*0,00*	*200 000,00*	*0,00*	*0,00*	*200 000,00*
1.3.2.3	*Przebudowa drogi gminnej Orłowo-Ostrowo - Poprawa bezpieczeństwa i konfortu użytkowników*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*2 506 500,00*	*2 486 820,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2 486 820,00*
1.3.2.4	*Rozbudowa remiz w miejscowościach Nowa Wieś Królewska i Błędowo - Zwiększenie mozliwości operacyjnych dla OSP w Błędowie oraz poparwa warunków sanitarnych dla OSP w NWK*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*205 000,00*	*200 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200 000,00*
1.3.2.5	*Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Płużnica - edycja II - Zwiększenie efektywności energetycznej w budynkach świetlic.*	*Urząd Gminy w Płużnicy*	*2014*	*2015*	*615,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr VI/43/2015

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PŁUŻNICA NA LATA 2015-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płużnica została opracowana w oparciu o:

- ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.),
- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 86 z późn. zm.),
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r. poz.1115),
- budżetu Gminy Płużnica na rok 2015,
- umowy zawarte przez Gminę (jednostki organizacyjne Gminy) lub konieczne do zawarcia,
- planowane przedsięwzięcia,
- materiały planistyczne opracowane do budżetu przez gminne jednostki organizacyjne.
- wskaźniki makroekonomiczne podane przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z dnia 2 października 2014 r., opierając się na średniorocznym wskaźniku wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płużnica obejmuje lata 2015 – 2025. Kształtowanie się poszczególnych kategorii budżetowych przedstawia dalsza część opracowania.

1. Dochody:

1.1. Dochody bieżące.

W roku 2015 zaplanowano dochody na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego, określonych uchwałami Rady Gminy stawek podatkowych w tym: podatku od nieruchomości, rolnego i od środków transportowych. Natomiast za odbiór ścieków przyjęto wzrost od miesiąca kwietnia 2015 r. o 13,89% w stosunku do stawek obowiązujących w 2014 r., a w przypadku pozostałych dochodów na podstawie przewidywanego wykonania roku 2014.

Zaplanowano realne wpływy do budżetu określając w zakresie podatków, które mają znaczny wpływ na kształtowanie się dochodów budżetowych - dochody z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 95,91% od osób prawnych oraz 95,07% od osób fizycznych, z tytułu wpływów z podatku rolnego w wysokości 98,56% od osób prawnych i 97,07 % od osób fizycznych oraz 100 % szacowanych wpływów w zakresie pozostałych podatków określonych na podstawie danych wynikających ze złożonych informacji czy deklaracji podatkowych oraz danych wynikających z ewidencji gruntów. Następuje wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat od roku 2016 o wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do planu roku poprzedniego. Dodatkowo zwiększono planowane wpływy z podatku od nieruchomości od firm, które powstaną po utworzeniu Płużnickiego Parku Inwestycyjnego zgodnie z założeniami studium i koniecznością

osiągnięcia wskaźników i rezultatów określonych we wniosku o dofinansowanie. Założono wpływy z powyższego tytułu i tak:

a) w 2016 r. w wysokości 292.300,00,
b) w 2017 r. w wysokości 875.050,00,
c) w 2018 r. w wysokości 1.414.829,00,
d) od 2019 r. w wysokości 1.642.800,00 (uwzględniono do wyliczenia ogólnej kwoty dochodów bieżących).

Wysokość udziału jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2015 r. wynosi 37,67%. Wielkość dochodów jednostki z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT planowana na dany rok jest uzależniona w dużej mierze od:

- procentowej wielkości udziału, ustalonej na rok budżetowy,
- planowanej na rok budżetowy kwoty wpływów z podatku PIT,
- wskaźnika równego udziałowi należnego za rok poprzedzający rok bazowy podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie jednostki, w ogólnej kwocie należnego podatku w tym samym roku, ustalonego na podstawie złożonych, do dnia 30 kwietnia roku bazowego, zeznań podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznego obliczenia podatku dokonanego przez płatników.

W 2015 roku przyjęto niższe o 29.218,00 wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w stosunku do prognozy Ministerstwa Finansów. Od 2016 r. zwiększono planowane wpływy w każdym kolejnym roku o wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do planu roku poprzedniego. Dodatkowo zwiększono planowane wpływy z ww. tytułu w związku z planowanym zatrudnieniem osób w Płużnickim Parku Inwestycyjnym. Docelowo ma być zatrudnionych 160 osób, z tego szacuje się iż 50 % będzie mieszkańcami gminy. Wobec powyższego założono, iż w 2016 r. zatrudnienie zwiększy się o 14 osób, w 2017 r. o 43 osoby w stosunku do stanu obecnego, w 2018 r. do 69 osób, a w latach kolejnych do 80 osób.

Natomiast na wielkość dochodów z tytułu udziału w CIT będzie miało wpływ m.in. rozpoczęcie albo likwidacja działalności gospodarczej przez podatnika tego podatku lub też jego zakładu, bowiem dochody z tytułu udziału w CIT są przekazywane do budżetów jednostek samorządu terytorialnego na obszarze, których znajduje się siedziba podatnika oraz zakładu proporcjonalnie do liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Planowane dochody z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na 2015 r. zostały ustalone na poziomie dochodów planowanych do uzyskania w 2014 r. Natomiast w kolejnych latach zwiększono je w każdym kolejnym roku o podane wyżej wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody z subwencji ogólnej w latach 2016-2018 r. przyjęto z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych. Od 2019 r. do wyliczenia dochodów bieżących ogółem wpływy z tytułu subwencji przyjęto w wysokości z roku 2018. Na 2015 r. wskaźnik będący podstawą naliczenia części podstawowej subwencji wyrównawczej wyniósł 92,6051% i przekroczył próg stanowiący podstawę jej przyznania o 0,6051%.

Dochodami, które odnotowały spadek w 2015 r. w stosunku do roku wcześniejszego są kwoty dotacji celowych, które jednostka samorządu terytorialnego otrzymuje z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych. Zjawisko to nie jest niczym niepokojącym. Kwoty dotacji ulegają zmianie w trakcie roku budżetowego. Wzorem lat ubiegłych możemy się spodziewać, że również w roku 2015 plan dochodów z budżetu państwa na zadania zlecone jak również na zadania własne zostanie stosownie zwiększony. Różnica w wysokości planu dotacji pomiędzy wykonaniem za 2014 r., a wysokością planu dotacji ujętych w budżecie na 2015 r. wynosi 1.535.993,74. Niezależnie od powyższego spadek tych dochodów ma odzwierciedlenie w ogólnej kwocie dochodów bieżących jak i wydatków bieżących w stosunku do prognozy na lata kolejne oraz roku poprzedzającego rok budżetowy. W zakresie wpływów z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2016 przyjęto wzrost o 2,3 % w stosunku do roku 2015 oraz

zwiększono szacowane wpływy o wysokość dotacji, które wpływają lub ulegają zmianom w ciągu roku m.in. z tytułu akcyzy, stypendiów socjalnych, wyprawki szkolnej, zasiłków stałych, okresowych, dożywiania oraz zmniejszono o wysokość dotacji otrzymanej w 2015 r. na zadania bieżące dofinansowywane z budżetu UE. W kolejnych latach przyjęto wzrost o wskaźniki makroekonomiczne omówiono na wstępie.
W ramach dochodów bieżących ujęto w 2015 r. dotacje z budżetu UE związane z realizacją projektów w ramach PO KL oraz PO IG - zgodnie z zawartymi umowami oraz zaktualizowanymi harmonogramami realizacji zadań.

Takie podejście pozwala na ostrożne oszacowanie dochodów budżetowych Gminy w poszczególnych latach, co skutkować będzie dużym prawdopodobieństwem ich realizacji, przy założeniu, że w poszczególnych latach nie wystąpią nieprzewidziane okoliczności. Realistyczne zaplanowanie dochodów gwarantuje finansowanie wydatków oraz pokrycie rozchodów z tytułu długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia na przedsięwzięcia służące rozwojowi Gminy.

1.2 Dochody majątkowe.

Bardzo znaczący wpływ na kształtowanie się w 2015 r. łącznej kwoty dochodów ma wartość dotacji i środków na dofinansowanie własnych inwestycji.
Dochody majątkowe stanowią dochody z tytułu dotacji przekazywanych jako refundacja poniesionych wydatków za zrealizowane zadania inwestycyjne z udziałem środków UE w 2014 r. w wysokości – 1.243.320,00, związanych z planowanymi i kontynuowanymi inwestycjami z udziałem funduszy unijnych w kwocie – 9.860.845,92, w tym wynikające już z przyznanych dotacji -7.953.329,92 i innych źródeł zewnętrznych w wysokości – 1.618.386,00.

Na podstawie danych otrzymanych z referatu gospodarki przestrzennej i inwestycji zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku, gdzie przyjęto plan na 2015 r. w wysokości 30.000,00 za zbycie gruntów, które obecnie wg ewidencji stanowią drogi, a właściciele gospodarstw rolnych są zainteresowani ich nabyciem oraz w latach 2015 – 2018 ze sprzedaży uzbrojonych terenów inwestycyjnych w związku z planowanym ukończeniem w miesiącu wrześniu 2015 r. budowy Płużnickiego Parku Inwestycyjnego. Gmina na realizacje ww. operacji nabyła w 2014 r. grunty o łącznej powierzchni 22,20 ha. Zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie przedsięwzięcia gmina może zbyć po zrealizowaniu całości zadania 11,08 ha tj. tę część gruntów, która nie jest objęta wydatkami kwalifikowanymi. Wobec powyższego zaplanowano zbycie w 2015 r. – 2 ha (planowany wpływ 855.000,00), w latach 2016-2017 po 3 ha oraz w 2017 r. - 3,08 ha przyjmując stawkę 42,75 do 47,50 za m^2. Ponadto w latach 2016 do 2025 zaplanowano wpływy po 100.000,00 rocznie ze środków Samorządu Województwa Kujawsko – Pomorskiego na przebudowę dróg gminnych ze środków pochodzących z tytułu wyłączeń gruntów rolnych w związku z planowaną przebudową dróg gminnych.

2. Wydatki:

2.1 Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)

W 2015 roku utrzymano wydatki bieżące na porównywalnym poziomie roku 2014. Różnica pomiędzy planem roku 2014, a 2015 wynika z ujęcia w budżecie na 2015 r. dotacji określonych decyzją Wojewody, które w ciągu roku ulegają zmianom i będą zwiększały plan wydatków (spadek tych dochodów pomiędzy wykonaniem 2014 r., a danymi z przyjętego budżetu wynoszą 1.535.993,74). W roku 2015 następuje także spadek wydatków bieżących, gdyż w tym roku zmniejsza się udział środków z funduszy

unijnych, na realizację projektów dofinansowywanych z budżetu UE - zaliczanych do wydatków bieżących. W związku z uzyskaniem dofinansowania na realizację przedsięwzięcia w zakresie budowy Płużnickiego Parku Inwestycyjnego, którego wartość po zakończonej procedurze przetargowej wynosi ogółem 13.788.402,75, nie zaplanowano zwiększenia płac w Urzędzie Gminy oraz jednostkach organizacyjnych o wskaźniki określone w Zarządzeniu Wójta Gminy, przyjmując jedynie wzrost planowanych wynagrodzeń o 1,5% na utworzenie funduszu nagród. W zakresie pozostałych wydatków nastąpiło ich ograniczenie, aby w kolejnych latach zainwestowane środki na budowę Płużnickiego Parku Inwestycyjnego przyniosły znaczne dochody budżetowe. Ponadto zaangażowane środki własne przy realizacji zadań inwestycyjnych związanych z działalnością opodatkowaną podatkiem VAT, będzie można w wysokości rozliczonego podatku VAT przesunąć na wydatki bieżące. Niezależnie od powyższego Gmina nie ograniczając poziomu świadczonych usług poszukuje tańszych dostawców np. w zakresie zakupu energii przystępując w ramach porozumienia z innymi samorządami do wspólnego przetargu (uzyskano cenę niższą niż obowiązywała w 2013 r.). Zawarcie umów na świadczenie usług telekomunikacyjnych na znacznie korzystniejszych warunkach wpłynęło na obniżenie kosztów. Ukończone w sierpniu 2014 r. zadanie w zakresie termomodernizacji budynków użyteczności publicznej obejmujących obiekty Szkoły Podstawowej, Gimnazjum oraz remizo- świetlicy w Płużnicy wpłynie na znaczne obniżenie kosztów utrzymania obiektów. Na podstawie kalkulacji - oszczędności zakupu opału mają wynieść około 50 % w stosunku do obecnych kosztów. Dodatkowo dokonana przebudowa kotłowni w 2013 r. w Szkole Podstawowej poprzez wymianę pieca z olejowego na piec z palnikiem na Pellet znacznie obniża koszty utrzymania obiektu. Zaplanowana na 2015 r. termomodernizacja kolejnych obiektów przyczyni się do znacznego obniżenia kosztów w następnych latach. Od roku 2016 przyjęto wzrost wydatków o wskaźniki makroekonomiczne.

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek) stanowią:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417 bez uwzględnienia projektów unijnych),
2. wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (rozdziały 75022, 75023),
3. przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w tym: przedsięwzięcia zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF,
4. pozostałe wydatki niezbędne do realizacji zadań własnych gminy.

Wzrost wydatków bieżących w latach budżetowych sporządzonej prognozy nie spowodował sytuacji, gdzie planowane wydatki bieżące byłyby wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ww. ustawy. Różnica nadwyżki operacyjnej dla roku 2015 wynosi 596.383,85 tym samym zostaje spełniony wymóg art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

2.1.1 Wydatki bieżące na obsługę długu

Obejmują wydatki związane z zapłatą odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Obsługa długu obejmuje lata 2015 – 2025.

2.2 Wydatki majątkowe

Wykazano wydatki majątkowe, w tym na przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF, obejmujące w większości projekty realizowane przy udziale środków UE, planowane do realizacji przedsięwzięcia w ramach Funduszu Sołeckiego oraz dotacje celowe na pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z zawartymi umowami. Wydatki majątkowe kształtowane są w zasadzie przez pięć zadań inwestycyjnych. Szczegółowy wykaz

zadań określa załącznik Nr 4 do budżetu. Wspomnianych pięć najbardziej znaczących wartościowo wydatków majątkowych to:

1) Budowa Płużnickiego Parku Inwestycyjnego -11.565.266,41,
2) Przebudowa drogi gminnej Ostrowo – Orłowo - 2.486.820,00,
3) Przebudowa drogi gminnej Nr 070102C w miejscowości Płąchawy - 1.690.332,00,
4) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie – edycja II - 1.335.381,09,
5) Przebudowa przepompowni ścieków w miejscowościach Goryń i Wieldządz - 709.828,00.

Na zadania wymienione w pozycjach 1,2, i 5 gmina otrzymała dofinansowanie.
Od roku 2016 ujęto planowane zadania jednoroczne związane z przebudową dróg gminnych.

3. Wynik budżetu (1-2)

Stanowi różnicę pomiędzy dochodami, a wydatkami i oznacza w 2015 r. deficyt budżetowy w wysokości 5.077.859,73 na pokrycie którego gmina w części musi zaciągnąć zobowiązania zwrotne, które obejmują kredyt w wysokości 1.494.000,00 oraz pożyczki w kwocie 1.450.000,00. W latach 2016-2025 zaplanowano nadwyżkę budżetową, z której pokryte zostaną spłaty rat kapitałowych.

4. Przychody budżetu

4.1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych

W 2015 r. na pokrycie części planowanego deficytu zaplanowano wolne środki w kwocie – 2.133.859,73 (są to środki wynikające ze sporządzonego bilansu organu za 2015 r., wg którego nadwyżka wynosi - 220.060,13 oraz wolne środki - 4.418.985,42). Dodatkowo wprowadzono wolne środki w wysokości 1.272.462,44 z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych. Ogółem wprowadzono wolne środki w kwocie 3.406.322,17. Spłata rat zostanie także pokryta nadwyżką z lat ubiegłych w wysokości 43.380,98.

4.2 Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych)

Zaplanowano w 2015 r. przychody w formie kredytu i pożyczki na pokrycie planowanego deficytu w tym:
a) kredyt – 1.494.000,00 na uzupełnienie wkładu własnego przy kontynuowanym zadaniu pn. „Budowa Płużnickiego Parku Inwestycyjnego",
b) pożyczki 870.000,00 na uzupełnienie wkładu własnego przy kontynuowanym zadaniu pn. „Budowa Płużnickiego Parku Inwestycyjnego" w zakresie wykonania sieci wodociągowej, kanalizacyjnej oraz kanalizacji deszczowej,
c) pożyczkę – 400.000,00 na uzupełnienie wkładu własnego przy zaplanowanym do zrealizowania zadaniu inwestycyjnym dotyczącym przebudowy przepompowni ścieków w miejscowościach Goryń i Wieldządz.
c) pożyczkę – 180.000,00 na uzupełnienie wkładu własnego przy zaplanowanym do zrealizowania zadaniu inwestycyjnym dotyczącym termomodernizacji budynków.

Niewątpliwą zaletą planowanych zobowiązań jest ich preferencyjne oprocentowanie. Pożyczki zostaną zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, gdzie istnieje

możliwość ubiegania się o umorzenie zobowiązań w wysokościach i terminach regulaminowo ustalonych. W przypadku kredytu, podjęte zostaną działania mające na celu zaciągnięcie go z Europejskiego Banku Inwestycyjnego.

4.3 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu

Zgodnie z zapisami zawartych umów w 2015 r. zaplanowano przychody z tytułu spłaty udzielonych w latach 2012-2014 pożyczek dla stowarzyszeń i fundacji w łącznej kwocie 138.407,34. Przychody zostaną przeznaczone na spłatę rat od zobowiązań zaciągniętych w latach wcześniejszych.

5. Rozchody budżetu

5.1 Spłata rat kapitałowych

Spłatę rat zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat od zaciągniętych zobowiązań i planowanego do zaciągnięcia w 2015 r. kredytu oraz pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Spłata długu - rat obejmuje lata 2015 -2025.
Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2015 to kwota 1.454.250,76 Gmina posiada pełne zabezpieczenie finansowe na spłatę rat z wolnych środków z lat ubiegłych, nadwyżki z lat ubiegłych oraz ze spłaty pożyczek udzielonych w latach wcześniejszych. W kolejnych latach środki będące w dyspozycji gminy umożliwią spłatę rat.

5.2 Inne rozchody

Nie przewiduje się udzielenia pożyczek.

6. Kwota długu wskaźniki

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata rat. Na wysokość długu główny wpływ mają zaciągnięte zobowiązania do 2014 r. oraz wysokości zaplanowanych do zaciągnięcia w 2015 r. zobowiązań zwrotnych na realizację zadań inwestycyjnych.
Do wyliczenia długu na kolejne lata wyliczono dług od przewidywanego wykonania 2014 r.
Wskaźnik spłaty z art. 243 ufp jest zachowany na rok 2015.
W kolejnych latach gmina spełnia wskaźniki określone ustawą o finansach publicznych.