

UCHWAŁA 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.

Na podstawie art. 226 – 228, art. 230 ust. 2 i 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, 911 i 1146) po zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płużnica na lata 2015-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015- 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Płużnica w latach 2015 – 2016 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

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

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXXII/251/2013 Rady Gminy Płużnica z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2014–2025.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PŁUŻNICA
Szymon Dudzik
Szymon Dudzik

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/10/2014
z dnia 2014-12-29

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem * [1-1]+1.2]	z tego:							w tym:		
		Dochoły bieżące	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						1.1	1.1.1				
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	24 722 469,98	18 094 744,27	1 587 925,00	10 000,00	3 998 357,00	1 745 100,00	4 746 496,00	5 030 194,27	6 627 725,71	765 125,00	5 862 600,71
2015	29 035 626,61	15 441 170,69	1 600 000,00	14 000,00	4 175 598,00	1 850 000,00	4 676 750,00	3 298 272,69	13 594 455,92	890 900,00	12 703 555,92
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	20 013 063,00	18 449 757,00	1 712 952,00	14 888,00	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	19 063 500,00	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	19 866 687,00	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	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		odsetki i dyskonta 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 wklad krajowy) ^x	Wydatki majątkowe					
				z tytułu poręczeń i gwarancji	2.1.1				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	2.1.1.1			2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:	
																2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
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							
Wykonanie 2012	14 848 671,43	13 892 635,60	0,00	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	0,00	x	68 049,44	68 049,44	0,00	0,00	6 541 880,37						
Plan 3 kw. 2014	29 083 932,61	17 117 339,85	0,00	0,00	0,00	x	153 575,00	152 575,00	9 200,00	0,00	11 966 592,75						
Wykonanie 2014	29 513 798,04	17 547 205,29	0,00	0,00	0,00	x	153 575,00	152 575,00	9 200,00	0,00	11 966 592,75						
2015	33 532 742,77	14 686 403,45	0,00	0,00	0,00	0,00	200 030,00	200 030,00	5 000,00	0,00	18 846 339,32						
2016	17 441 231,00	15 024 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 790,00	296 790,00	0,00	0,00	2 417 041,00						
2017	18 464 522,00	15 339 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 380,00	274 380,00	0,00	0,00	3 124 824,00						
2018	19 229 406,00	15 723 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 033,00	251 033,00	0,00	0,00	3 506 215,00						
2019	18 272 236,00	16 100 547,00	0,00	0,00	0,00	x	217 950,00	217 950,00	0,00	0,00	2 171 689,00						
2020	18 593 071,00	16 486 960,00	0,00	0,00	0,00	x	183 850,00	183 850,00	0,00	0,00	2 106 111,00						
2021	18 944 567,00	16 882 247,00	0,00	0,00	0,00	x	151 880,00	151 880,00	0,00	0,00	1 962 320,00						
2022	19 209 423,00	17 287 831,00	0,00	0,00	0,00	x	117 790,00	117 790,00	0,00	0,00	1 921 592,00						
2023	19 539 426,00	17 685 451,00	0,00	0,00	0,00	x	85 820,00	85 820,00	0,00	0,00	1 853 975,00						
2024	19 886 169,00	18 092 216,00	0,00	0,00	0,00	x	54 700,00	54 700,00	0,00	0,00	1 793 953,00						
2025	20 287 140,00	18 508 337,00	0,00	0,00	0,00	x	25 050,00	25 050,00	0,00	0,00	1 779 603,00						

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:					w tym:	
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1
4	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	-1 386 571,28	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	-4 791 328,06	5 853 888,78	2 176 721,24	2 176 721,24	2 009 618,72	925 058,00	1 667 548,82	1 667 548,82	0,00	0,00
2015	-4 497 116,16	5 989 716,98	43 380,98	0,00	1 842 281,00	553 116,16	3 944 000,00	3 944 000,00	140 055,00	0,00
2016	518 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	542 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	783 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	811 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	757 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	810 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	757 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	735 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	704 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	626 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody ^x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. ^x 243 ustawy	
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
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	1 173 750,72	1 083 705,72	810 163,72	810 163,72	0,00	0,00	90 055,00
2015	1 472 600,82	1 472 600,82	1 149 548,82	1 149 548,82	0,00	0,00	0,00
2016	518 052,00	518 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	542 878,00	542 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	783 677,00	783 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	811 264,00	811 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	757 264,00	757 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	810 264,00	810 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	757 264,00	757 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	735 624,00	735 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	704 446,00	704 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	626 409,00	626 409,00	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 ^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	
			8.1	8.2
LP	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.0] + [4.1] - [2.1] - [2.0]
Formuła				
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	4 575 742,82	0,00	547 538,98	4 733 878,94
2015	7 047 142,00	0,00	754 767,24	2 640 429,22
2016	6 529 090,00	0,00	1 410 093,00	1 410 093,00
2017	5 986 212,00	0,00	2 142 702,00	2 142 702,00
2018	5 202 535,00	0,00	2 726 566,00	2 726 566,00
2019	4 391 271,00	0,00	2 882 953,00	2 882 953,00
2020	3 634 007,00	0,00	2 763 375,00	2 763 375,00
2021	2 823 743,00	0,00	2 672 584,00	2 672 584,00
2022	2 066 479,00	0,00	2 578 856,00	2 578 856,00
2023	1 330 855,00	0,00	2 489 599,00	2 489 599,00
2024	626 405,00	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	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	11.5
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	5 951 127,90	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
2015	0,00	0,00	5 982 507,00	1 882 126,00	19 070 353,21	931 803,89	18 138 549,32	18 138 549,32	112 790,00	595 000,00
2016	518 052,00	518 052,00	6 042 337,00	1 900 948,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	2 217 041,00	0,00
2017	542 878,00	542 878,00	6 102 755,00	1 919 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 124 824,00	0,00
2018	783 677,00	783 677,00	6 163 755,00	1 939 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 506 215,00	0,00
2019	811 264,00	811 264,00	6 225 421,00	1 958 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 171 689,00	0,00
2020	757 264,00	757 264,00	6 287 674,00	1 978 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 106 111,00	0,00
2021	810 264,00	810 264,00	6 350 552,00	1 997 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962 320,00	0,00
2022	757 264,00	757 264,00	6 414 198,00	2 017 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 921 592,00	0,00
2023	735 624,00	735 624,00	6 478 198,00	2 038 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 975,00	0,00
2024	704 446,00	704 446,00	6 542 980,00	2 058 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 953,00	0,00
2025	626 409,00	626 409,00	6 608 410,00	2 079 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 778 803,00	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 programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
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	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	
2015	956 597,69	866 428,16	866 428,16	11 085 169,92	11 085 169,92	9 177 653,92	931 803,89	834 908,16	834 908,16	
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 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 w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	w tym:		w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 073 829,72	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	1 689 548,82	1 689 548,82	1 689 548,82
Wykonanie 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	1 689 548,82	1 689 548,82	1 689 548,82
2015	15 451 729,32	8 988 334,43	7 100 519,26	6 580 290,62	5 422 392,70	36 253,94	36 253,94	3 944 000,00	3 944 000,00	3 944 000,00	3 944 000,00	3 944 000,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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.

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym świadczeniu oraz pokrycia ujemnego wyniku										
		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych prowadzące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wyszczególnienie		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych prowadzące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych prowadzące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		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
	Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	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	0,00	0,00
	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	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	0,00
	2022	0,00	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	0,00
	2024	0,00	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	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III/10/2014
z dnia 2014-12-29

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 960 250,71	200 000,00	0,00	0,00	0,00	19 270 353,21
1.a	- wydatki bieżące				2 875 658,92	0,00	0,00	0,00	0,00	931 803,89
1.b	- wydatki majątkowe				21 084 591,79	200 000,00	0,00	0,00	0,00	18 338 549,32
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:				21 013 198,37	0,00	0,00	0,00	0,00	16 383 533,21
1.1.1	- wydatki bieżące				2 875 658,92	0,00	0,00	0,00	0,00	931 803,89
1.1.1.1	Dobre klimaty dla współpracy NGO i JST w Gminach Piłzница i Gruta - Zwiększenie zakresu i poprawa jakości mechanizmów współpracy administracji publicznej i organizacji pozarządowych w gminach Piłzница i Gruta	Urząd Gminy w Piłzownicy	2013	2015	56 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 400,00
1.1.1.2	Edukacyjne wsparcie gimnazjalistów - Zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych 30 uczniów oraz podniesienie jakości procesu kształcenia poprzez wdrożenie programu rozwojowego	Urząd Gminy w Piłzownicy	2014	2015	166 578,71	0,00	0,00	0,00	0,00	52 632,41
1.1.1.3	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	Urząd Gminy w Piłzownicy	2012	2015	2 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
1.1.1.4	Interneitowa gmina - Zapewnienie 70 gospodarstwom domowym należącym do grupy osób wykluczonych społecznie dostępu do Internetu	Urząd Gminy w Piłzownicy	2012	2015	1 045 431,13	0,00	0,00	0,00	0,00	389 469,64

za organ stanowiący Szymon Dudzik
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2015.01.02

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						
1.1.1.5	Internetowa gmina II - Zapewnienie 85 gospodarstw domowym należącym do grupy osób wykluczonych społecznie dostępu do Internetu	Urząd Gminy w Płużnicy	2013	2015	1 005 209,74	195 260,50	0,00	0,00	0,00	195 260,50
1.1.1.6	Internetowy Urząd - Wzrost efektywności pracy w urzędach gmin: Płużnica, Łasin, Grudziądz Unisław, Wąbrzeźno	Urząd Gminy w Płużnicy	2014	2015	598 673,00	275 820,00	0,00	0,00	0,00	275 820,00
1.1.1.7	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez budowanie 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				18 137 539,45	15 451 729,32	0,00	0,00	0,00	15 451 729,32
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	13 767 965,41	11 549 766,41	0,00	0,00	0,00	11 549 766,41
1.1.2.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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
1.1.2.4	Internetowa gmina - Zapewnienie 70 gospodarstw 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
1.1.2.5	Internetowy Urząd - Wzrost efektywności pracy w urzędach gmin: Płużnica, Łasin, Grudziądz Unisław, Wąbrzeźno	Urząd Gminy w Płużnicy	2014	2015	434 275,00	129 875,00	0,00	0,00	0,00	129 875,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.6	Przebudowa drogi gminnej Nr 070102C w miejscowości Płachawy - 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
1.1.2.7	Przebudowa przepompowni ścieków w miejscowościach Goryń i Wieldzadz	Urząd Gminy w Płużnicy	2014	2015	721 500,00	709 828,00	0,00	0,00	0,00	709 828,00
1.1.2.8	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - Stworzenie narzędzi informacyjnych 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
1.1.2.9	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
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

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						
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Orłowo-Ostrowo - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu 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 możliwości 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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PŁUŻNICA
Szymon Dudzik
Szymon Dudzik

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr III/10/2014

**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 planem na dzień 31 października 2014 r., a wysokością planu dotacji przyjętych do projektu wynosi 1.323.882,25. 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 – 9.841.849,92, w tym wynikające już z przyznanych dotacji -7.934.333,92 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 realizację 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 m². 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 planem na dzień 31.10.2014 r., a danymi do projektu budżetu wynoszą 1.323.882,25). 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 o 931.803,89. W związku z uzyskaniem dofinansowania na realizację przedsięwzięcia w zakresie budowy Płużnickiego Parku Inwestycyjnego, którego wartość po zakończonej procedurze przetargowej wynosi ogółem 13.772.902,75, nie zaplanowano zwiększenia plac 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 wpłynęło 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 754.767,24, 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 -11.549.766,41,
- 2) Przebudowa drogi gminnej Ostrowo – Orłowo - 2.486.820,00,
- 3) Przebudowa drogi gminnej Nr 070102C w miejscowości Płachawy
- 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 Wieldzadz
- 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 4.497.116,16 na pokrycie którego gmina w części musi zaciągnąć zobowiązania zwrotne, które obejmują kredyt w wysokości 3.544.000,00 oraz pożyczkę w kwocie 400.000,00. 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 – 553.116,16 i są to środki nierozdysponowane z 2013 r. Dodatkowo wprowadzono wolne środki w wysokości 1.289.164,84 z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych. Ogółem wprowadzono wolne środki w kwocie 1.842.281,00. Spłata rat zostanie także pokryta nadwyżką z lat ubiegłych nierozdysponowaną z roku 2013 r. w wysokości 43.360,98.

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 – 3.544.000,00 na uzupełnienie wkładu własnego przy kontynuowanym zadaniu pn. „Budowa Płużnickiego Parku Inwestycyjnego”,
- b) pożyczkę – 400.000,00 na uzupełnienie wkładu własnego przy zaplanowanym do zrealizowania zadaniu inwestycyjnym dotyczącym przebudowy przepompowni ścieków w miejscowościach Goryń i Wieldzadz.

Niewątpliwą zaletą planowanych zobowiązań jest ich preferencyjne oprocentowanie. Pożyczka zostanie zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, gdzie istnieje możliwość ubiegania się o umorzenie zobowiązania 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 140.055,00. 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 pożyczki 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 1.472.600,82. 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PŁUŻNICA
Szymon Dudzik
Szymon Dudzik

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized initials 'SD'.