

UCHWAŁA Nr XXV/175/2016
RADY GMINY PŁUŻNICA
z dnia 30 września 2016 r.

**zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płużnica na lata
2016 - 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 XV/108/2015 Rady Gminy Płużnica z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2016–2025 zmienionej:

- uchwałą Nr XVI/121/2016 Rady Gminy Płużnica z dnia 29 stycznia 2016 r.
 - uchwałą Nr XVIII/132/2016 Rady Gminy Płużnica z dnia 31 marca 2016 r.
 - uchwałą Nr XIX/136/2016 Rady Gminy Płużnica z dnia 28 kwietnia 2016 r.
 - uchwałą Nr XX/143/2016 Rady Gminy Płużnica z dnia 31 maja 2016 r.
 - uchwałą Nr XXI/151/2016 Rady Gminy Płużnica z dnia 30 czerwca 2016 r.
 - uchwałą Nr XXII/158/2016 Rady Gminy Płużnica z dnia 8 lipca 2016 r.
 - uchwałą Nr XXIV/165/2016 Rady Gminy Płużnica z dnia 14 września 2016 r.
- wprowadza się zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Płużnica na lata 2016–2025 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 2016–2025 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PŁUŻNICA
Szymon Dudzik
Szymon Dudzik

PRZEWODNICZĄCY
RĄDY GMINY PŁUZNICA

Spis treści

UZASADNIENIE

Dostosowano wszystkie pozycje WPF do kwot wynikających ze zmian wprowadzonych w budżecie gminy na 2016 rok. W latach 2017-2018 wprowadzono planowaną dotację z budżetu UE na realizację projektu dofinansowywanego z budżetu UE oraz zwiększono planowane dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz zwiększono planowane wydatki bieżące celem przekazanie dotacji dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego, który pełni rolę lidera w projekcie oraz na wydatki ponoszone bezpośrednio z budżetu gminy w ramach zadania.

W przedsięwzięciach:

- 1) wprowadzono zadanie "Ekspressway - promocja terenów inwestycyjnych", które planowane jest do realizacji w latach 2016-2018. Liderem projektu jest Województwo Kujawsko-Pomorskie, natomiast partnerami gminy. Zakres realizacji operacji obejmuje m.in. kampanie w wybranych stacjach telewizyjnych, kampanię internetową, kampanię megaboardową, udział w międzynarodowych targach, stworzenie strony www, reklamę. W ramach przedsięwzięcia gmina zobowiązana jest do zabezpieczenia w ww. latach wkładu własnego wynoszącego 15% ogółu planowanych wydatków tj. 66.497,38, a całkowita kwota zaplanowana dla gminy wynosi 443.315,84. Z wkłady własnego kwota 66.299,68 zostanie przekazana w formie dotacji celowej natomiast 197,70 będzie stanowiło wkład własny do kosztów podróży zarówno krajowych jak i zagranicznych, natomiast województwo przekaże dotacje w wysokości 1.120,30 stanowiące 85% kosztów podróży,
- 2) zmniejszono łączne nakłady oraz limit wydatków na zadaniu pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 070102C w miejscowości Płachawy" o kwotę 353.967,00 po zmniejszeniu planu dotacji na realizację ww. zadania w związku z oszczędnościami poprzetargowymi.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXV/175/2016

		z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	w tym:					w tym:					Dochody ze sprzedaży majątku *	w tym:
		Dochody bieżące *	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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				
						z podatku od nieruchomości							
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 2013	19 894 355,89	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		
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		
Plan 3 kw. 2015	28 557 795,46	17 055 416,12	1 600 000,00	14 000,00	4 222 438,00	1 850 000,00	4 752 803,00	4 684 942,12	11 502 379,34	90 900,00	11 411 479,34		
Wykonanie 2015	28 205 490,99	17 613 796,78	1 643 273,00	30 552,30	4 222 438,00	2 001 774,81	4 752 803,00	4 432 058,79	10 591 694,21	11 757,06	10 579 937,15		
2016	21 542 402,92	19 020 432,51	1 672 883,00	20 000,00	4 213 484,06	1 966 446,06	4 848 300,00	6 539 205,21	2 521 970,41	56 000,00	2 465 970,41		
2017	24 927 153,99	18 908 267,38	1 639 283,00	20 360,00	4 252 140,72	1 987 396,00	5 060 664,00	6 218 349,96	6 018 886,61	756 000,00	5 262 886,61		
2018	21 573 091,15	19 225 687,65	1 647 114,00	20 869,00	4 650 744,45	2 329 380,00	5 187 181,00	5 989 887,20	2 347 403,50	765 000,00	1 582 403,50		
2019	20 912 787,00	20 062 787,00	1 694 996,00	21 391,00	5 342 455,00	2 963 057,00	5 316 880,00	5 941 011,00	850 000,00	750 000,00	100 000,00		
2020	19 142 066,00	19 042 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2021	19 142 066,00	19 042 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2022	19 142 066,00	19 042 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2023	19 142 066,00	19 042 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2024	19 142 066,00	19 042 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00		
2025	19 142 066,00	19 042 066,00	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 [*]	z tego:											Wydatki majątkowe [*]
		Lp	2	2.1	2.1.1	w tym:		2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
						z tytułu poręczeń i gwarancji [*]	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [*]				odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [*]	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zakończenia programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsalek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	
Formuła	[2.1] + [2.2]												2.2
Wykonanie 2013	21 290 928,17	14 749 047,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 049,44	68 049,44	0,00	0,00	0,00	6 541 860,97
Wykonanie 2014	25 639 865,76	15 987 609,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 924,25	110 774,70	5 812,34	0,00	0,00	9 652 255,96
Plan 3 kw. 2015	33 393 263,51	16 424 252,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 030,00	200 030,00	0,00	0,00	0,00	16 969 010,95
Wykonanie 2015	30 953 817,21	14 989 361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 719,93	107 719,93	0,00	0,00	0,00	15 964 456,07
2016	23 037 744,00	18 520 689,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 800,00	256 800,00	0,00	0,00	0,00	4 517 054,46
2017	24 475 185,16	16 694 628,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 650,00	247 650,00	0,00	0,00	0,00	7 780 556,44
2018	20 869 414,15	16 768 158,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 500,00	249 500,00	0,00	0,00	0,00	4 121 255,70
2019	20 245 523,00	17 001 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 600,00	216 600,00	0,00	0,00	0,00	3 244 000,00
2020	18 409 802,00	15 376 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 400,00	184 400,00	0,00	0,00	0,00	3 033 241,00
2021	18 456 802,00	15 760 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 500,00	149 500,00	0,00	0,00	0,00	2 695 827,00
2022	18 509 802,00	16 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 500,00	116 500,00	0,00	0,00	0,00	2 354 802,00
2023	18 531 442,00	16 558 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 000,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	1 972 667,00
2024	18 562 620,00	16 972 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	1 589 773,00
2025	18 640 657,00	17 397 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	1 243 489,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody budżetu	z tego:									
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu
				na pokrycie deficytu *	budżetu		na pokrycie deficytu *	budżetu		na pokrycie deficytu *	budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	w tym:		
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]										
Wykonanie 2013	-1 396 571,28	7 778 382,16	3 616 674,44	0,00	1 552 825,00	0,00	2 608 862,72	2 608 862,72	0,00	0,00		
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		
Plan 3 kw. 2015	-4 835 468,05	6 295 718,81	43 380,98	0,00	3 163 930,49	1 891 468,05	2 944 000,00	2 944 000,00	144 407,34	0,00		
Wykonanie 2015	-2 748 326,22	7 727 452,89	220 060,13	0,00	4 418 985,42	0,00	2 944 000,00	2 944 000,00	144 407,34	0,00		
2016	-1 495 341,08	2 007 101,47	0,00	0,00	1 947 393,08	1 495 341,08	0,00	0,00	59 706,39	0,00		
2017	451 968,83	40 909,17	0,00	0,00	40 909,17	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	667 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	732 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	685 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	632 284,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu *	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5	5.1	w tym:			5.1.1.3	
				z tego:				
				w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *		
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 2013	219 788,00	184 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	
Wykonanie 2014	1 173 760,72	1 083 705,72	810 163,72	810 163,72	0,00	0,00	90 055,00	
Plan 3 kw. 2015	1 460 250,76	1 454 250,76	1 131 198,76	1 131 198,76	0,00	0,00	6 000,00	
Wykonanie 2015	1 480 250,76	1 454 250,76	1 131 198,76	1 131 198,76	0,00	0,00	26 000,00	
2016	511 760,39	462 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 708,39	
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. 1196) 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, której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[3.1] + [4.1] - [5.2] - [6.1] - [7.2]
Wykonanie 2013	3 991 890,72	0,00	2 389 562,79	7 559 062,23
Wykonanie 2014	4 557 392,76	0,00	2 596 296,70	8 758 301,58
Plan 3 kw. 2015	6 047 142,00	0,00	631 163,56	3 838 475,03
Wykonanie 2015	6 047 142,00	0,00	2 624 435,64	7 263 481,19
2016	5 585 090,00	0,00	499 742,97	2 447 136,05
2017	5 092 212,00	0,00	2 213 638,66	2 254 547,83
2018	4 408 535,00	0,00	2 457 529,20	2 457 529,20
2019	3 741 271,00	0,00	3 061 264,00	3 061 264,00
2020	3 009 007,00	0,00	3 665 505,00	3 665 505,00
2021	2 323 743,00	0,00	3 281 091,00	3 281 091,00
2022	1 691 479,00	0,00	2 887 066,00	2 887 066,00
2023	1 080 855,00	0,00	2 483 191,00	2 483 191,00
2024	501 409,00	0,00	2 069 219,00	2 069 219,00
2025	0,00	0,00	1 644 898,00	1 644 898,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania 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, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik docenionego bilansu, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik docenionego bilansu, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	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 * poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)]}{[5.1]} \times 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)]}{[5.1]} \times 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)]}{[5.1]} \times 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)]}{[5.1]} \times 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)]}{[5.1]} \times 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)]}{[5.1]} \times 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)]}{[5.1]} \times 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)]}{[5.1]} \times 100$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3)]}{[5.1]} \times 100$
Wykonanie 2013	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	14,93%	13,88%	0,00%	9,61	9,71
Wykonanie 2014	5,05%	1,60%	0,00	1,60%	13,88%	13,88%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	5,79%	1,83%	0,00	1,83%	2,53%	2,53%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,54%	1,53%	0,00	1,53%	9,35%	9,35%	0,00%	TAK	TAK
2016	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	2,58%	2,58%	10,45%	TAK	TAK
2017	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	11,91%	11,91%	6,33%	TAK	TAK
2018	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	14,94%	14,94%	5,67%	TAK	TAK
2019	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	18,22%	18,22%	9,81%	TAK	TAK
2020	4,79%	4,79%	0,00	4,79%	19,15%	19,15%	15,02%	TAK	TAK
2021	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	17,14%	17,14%	17,44%	TAK	TAK
2022	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	15,08%	15,08%	18,17%	TAK	TAK
2023	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	12,97%	12,97%	17,12%	TAK	TAK
2024	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	10,81%	10,81%	15,06%	TAK	TAK
2025	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	8,59%	8,59%	12,95%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

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 14)	Dochody 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 finansowane z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 2013	1 025 537,55	958 811,80	958 811,80	356 888,64	299 908,04	299 908,04	1 013 441,44	921 996,32	921 996,32	
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	
Plan 3 kw. 2015	1 197 666,81	1 067 740,49	1 067 740,49	10 226 242,66	10 207 720,92	10 207 720,92	1 310 739,33	1 178 891,55	1 178 891,55	
Wykonanie 2015	576 169,30	517 396,04	517 396,04	9 379 842,87	9 361 321,13	9 361 321,13	761 296,55	694 365,70	694 365,70	
2016	229 080,28	218 273,64	65 793,64	1 281 957,07	1 281 957,07	1 222 837,07	220 619,22	198 422,03	45 594,18	
2017	470 671,96	454 344,96	92 519,56	3 677 886,61	3 677 886,61	0,00	477 906,75	404 082,93	46 935,48	
2018	124 998,20	124 998,20	0,00	1 582 403,50	1 582 403,50	0,00	132 525,45	124 998,20	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 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	Przeznaczenia prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								Wydatki majątkowe w formie dotacji
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne		
						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 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	
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	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	6 073 067,57	1 920 540,78	17 389 355,68	1 324 444,52	16 064 911,16	15 952 598,67	418 132,28	598 280,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 844 639,21	1 779 370,66	15 846 220,42	755 001,74	15 091 218,68	15 056 688,68	309 487,39	598 280,00	
2016	0,00	0,00	6 235 889,50	1 924 096,00	3 579 033,55	245 219,22	3 333 814,33	3 059 351,43	883 606,21	546 096,82	
2017	451 968,83	451 968,83	6 121 863,00	1 901 342,00	7 758 465,19	477 908,75	7 280 556,44	6 928 556,44	0,00	852 000,00	
2018	683 677,00	683 677,00	6 183 081,00	1 920 356,00	2 951 408,21	132 525,45	2 818 882,76	2 466 882,76	1 302 372,94	352 000,00	
2019	667 264,00	667 264,00	6 244 912,00	1 939 559,00	352 000,00	0,00	352 000,00	0,00	2 492 000,00	752 000,00	
2020	732 264,00	732 264,00	6 307 361,00	1 958 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 033 241,00	0,00	
2021	685 264,00	685 264,00	6 370 435,00	1 978 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 695 827,00	0,00	
2022	632 264,00	632 264,00	6 434 139,00	1 998 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 354 802,00	0,00	
2023	610 624,00	610 624,00	6 498 480,00	2 018 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 972 567,00	0,00	
2024	579 446,00	579 446,00	6 563 465,00	2 038 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 589 773,00	0,00	
2025	501 409,00	501 409,00	6 629 100,00	2 058 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 489,00	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	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:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	w 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		w tym:						
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 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					
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					
Plan 3 kw. 2015	14 225 666,13	8 534 630,30	8 534 630,30	5 823 183,61	5 823 183,61	422 727,58	422 727,58	2 944 000,00	2 944 000,00					
Wykonanie 2015	13 332 748,59	8 522 896,70	8 522 896,70	4 876 782,74	4 876 782,74	402 968,69	402 968,69	2 944 000,00	2 944 000,00					
2016	951 959,70	566 722,69	489 495,50	407 434,20	395 765,48	25 671,70	14 002,98	0,00	0,00					
2017	4 572 328,51	3 522 570,59	0,00	1 123 583,74	14 418,10	1 123 583,74	14 418,10	0,00	0,00					
2018	2 466 882,76	1 569 677,50	0,00	904 732,51	0,00	904 732,51	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 zyskowanego 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 powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	13.3	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								
Formuła										
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	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
2025	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	3 uzupełniające o dług i jego spłacie					W tym:	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług 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	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 2013	184 788,00	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
Plan 3 kw. 2015	1 454 250,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 454 250,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	462 052,00	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
2018	683 677,00	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
2020	732 264,00	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
2022	632 264,00	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
2024	579 446,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PŁUŻNICA
Szymon Dudziński

ADDITIONAL INFORMATION
SEE PAGE 100

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXV/175/2016

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 719 996,95	3 579 033,55	7 758 465,19	2 951 408,21	352 000,00	14 640 906,95
1.a	- wydatki bieżące				855 653,42	245 219,22	477 908,75	132 525,45	0,00	855 653,42
1.b	- wydatki majątkowe				13 864 343,53	3 333 814,33	7 280 556,44	2 818 882,76	352 000,00	13 785 253,53
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:				10 128 042,29	1 389 924,82	5 402 237,26	2 951 408,21	352 000,00	10 095 570,29
1.1.1	- wydatki bieżące				831 053,42	220 619,22	477 908,75	132 525,45	0,00	831 053,42
1.1.1.1	Ekspresyway - promocja terenów inwestycyjnych - Dotacja dla Województwa Kujawsko Pomorskiego oraz realizacja części wydatków bezpośrednio przez budżet gminy - Promocja terenów inwestycyjnych	Urząd Gminy w Płuznicy	2016	2018	67 617,68	7 472,06	55 680,17	4 465,45	0,00	67 617,68
1.1.1.2	Rewitalizacja w Gminie Płuznica - Opracowanie planu	Urząd Gminy w Płuznicy	2016	2017	120 940,74	59 587,16	61 353,58	0,00	0,00	120 940,74
1.1.1.3	Urzędy online - Wzrost jakości pracy i świadczenia usług administracyjnych	Urząd Gminy w Płuznicy	2016	2018	642 495,00	153 560,00	360 875,00	128 060,00	0,00	642 495,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 296 988,87	1 169 305,60	4 924 328,51	2 818 882,76	352 000,00	9 264 516,87
1.1.2.1	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Ostrowo, Bielawy i Płuznica - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej.	Urząd Gminy w Płuznicy	2016	2018	1 440 000,00	30 000,00	410 000,00	1 000 000,00	0,00	1 440 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.2	Budowa przedszkola w miejscowości Płużnica - Stworzenie warunków do wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Płużnicy	2015	2017	1 324 010,00	22 003,00	1 302 007,00	0,00	0,00	1 324 010,00
1.1.2.3	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, budowa i przebudowa sieci wodociągowej oraz przebudowa stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Płużnica - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2018	1 630 000,00	98 000,00	532 000,00	1 000 000,00	0,00	1 630 000,00
1.1.2.4	Budowa targowiska gminnego w miejscowości Płużnica - Zwiększenie oferty handlowej na terenie gminy, ułatwienie prowadzenia i rozwoju działalności handlowej	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2018	400 000,00	20 000,00	0,00	380 000,00	0,00	400 000,00
1.1.2.5	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania "Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeźno" - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2019	1 056 000,00	0,00	352 000,00	352 000,00	352 000,00	1 056 000,00
1.1.2.6	Przebudowa drogi gminnej Nr 070115C Wielgadz-Czaple - Poprawa komfortu oraz bezpieczeństwa użytkowników drogi.	Urząd Gminy w Płużnicy	2015	2017	894 788,00	881 258,00	0,00	0,00	0,00	881 258,00
1.1.2.7	Rzobudowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych oraz utworzenie miejsc spotkań na terenie gminy Płużnica - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2018	306 882,76	20 000,00	200 000,00	86 882,76	0,00	306 882,76
1.1.2.8	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Płużnica - edycja III - Poprawa efektywności energetycznej budynku urzędu gminy	Urząd Gminy w Płużnicy	2014	2017	513 229,07	11 581,70	482 705,37	0,00	0,00	494 287,07
1.1.2.9	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Płużnica - edycja III - Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej - budynek poszkolny w Płachawach oraz administracyjny w Płużnicy	Urząd Gminy w Płużnicy	2016	2017	1 204 359,04	27 342,90	1 177 016,14	0,00	0,00	1 204 359,04



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.10	Urzędy online - Wzrost jakości pracy i świadczenia usług administracyjnych	Urząd Gminy w Pułznicy	2016	2018	527 720,00	59 120,00	468 600,00	0,00	0,00	527 720,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				4 591 954,66	2 189 108,73	2 356 227,93	0,00	0,00	4 545 336,66
1.3.1	- wydatki bieżące				24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.1.1	Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Pułznica - Opracowanie planu	Urząd Gminy w Pułznicy	2015	2016	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 567 354,66	2 164 508,73	2 356 227,93	0,00	0,00	4 520 736,66
1.3.2.1	Budowa budynku socjalnego w miejscowości Goryń - Stworzenie odpowiednich warunków lokalowych dla 12 rodzin objętych pomocą socjalną z terenu Gminy Pułznica	Urząd Gminy w Pułznicy	2015	2016	999 598,57	978 598,57	0,00	0,00	0,00	978 598,57
1.3.2.2	Przebudowa budynku Urzędu Gminy w Pułznicy - Poprawa funkcjonalności i dostępności.	Urząd Gminy w Pułznicy	2014	2017	420 950,93	24 723,00	396 227,93	0,00	0,00	420 950,93
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 070102C w miejscowości Piąchawy - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu użytkowników drogi.	Urząd Gminy w Pułznicy	2014	2016	991 805,16	972 337,16	0,00	0,00	0,00	972 337,16
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Nr 070115C Wiedządz-Czaple - Poprawa komfortu oraz bezpieczeństwa użytkowników drogi	Urząd Gminy w Pułznicy	2015	2016	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Nr 070126C w miejscowości Wiedządz - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Pułznicy	2016	2017	1 980 000,00	20 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	1 980 000,00
1.3.2.6	Przebudowa osiedlowej drogi gminnej w miejscowości Mgowo - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Pułznicy	2015	2016	165 000,00	158 850,00	0,00	0,00	0,00	158 850,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PUŁZNICA

Sybil Duda

УВАЖАЮЩИМ
АВТОРАМ
ИЗДАНИЮ

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PŁUŻNICA NA LATA 2016-2025

WSTĘP

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru, a także mieszkańców Gminy i inne zainteresowane podmioty. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwia także dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskazuje możliwości inwestycyjne Gminy Płużnica w tym skuteczną aplikację środków finansowych z Unii Europejskiej.

Wieloletnia prognoza finansowa definiująca, z jednej strony możliwości pozyskania dochodów, z drugiej - kierunki ich wydatkowania, pozwala na usystematyzowanie procesu realizacji inwestycji planowanych w kilkuletniej perspektywie, umożliwia długofalowe i racjonalne zaplanowanie wydatków Gminy, umożliwia także rozpoczęcie z odpowiednim wyprzedzeniem działań związanych z regulacjami terenowo - prawnymi, uzyskaniem wymaganych prawem decyzji oraz pozyskaniem środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1. własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
2. z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
3. wykonywane na podstawie porozumień /umów z organami administracji rządowej,
4. realizowane na podstawie porozumień /umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

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 2016 r. poz. 446),
- 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 (Dz. U. z 2015 r. 513 z późn. zm.),
- budżetu Gminy Płużnica na rok 2016,
- 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 6 października 2015 r., opierając się na średniorocznym wskaźniku wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Kształtowanie się poszczególnych kategorii budżetowych przedstawia dalsza część opracowania.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

1. Dochody:

1.1. Dochody bieżące.

W roku 2016 zaplanowano dochody na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego, Uchwał Rady Gminy w sprawie określenia stawek

podatkowych w tym: podatku od nieruchomości i od środków transportowych. W zakresie wpływów z podatku rolnego przyjęto stawkę 53,75 za 1 dt, która została ogłoszona w Monitorze Polskim z dnia 19 października 2015 r., poz. 1025 w formie Komunikatu Prezesa GUS. Natomiast za odbiór ścieków przyjęto wzrost od miesiąca kwietnia 2016 r. o 7,89% w stosunku do stawek obowiązujących w 2015 r., cenę wody pozostawiono na poziomie roku 2015, a w przypadku pozostałych dochodów na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015.

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 98,50% od osób prawnych oraz 95,00% od osób fizycznych, z tytułu wpływów z podatku rolnego w wysokości 100% od osób prawnych i 99,36 % 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. W ramach tej grupy dochodów przyjęto od 2017 r. coroczną waloryzację stawek podatkowych 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 (zadanie zakończone zgodnie z zawartą umową 30 listopada 2015 r.) zgodnie z założeniami studium wykonalności i koniecznością osiągnięcia wskaźników i rezultatów określonych we wniosku o dofinansowanie. Założono wpływy z powyższego tytułu i tak:

- a) w 2017 r. w wysokości 292.300,00,
- b) w 2018 r. w wysokości 875.050,00,
- c) w 2019 r. w wysokości 1.420.614,00,
- d) od 2020 r. w wysokości 1.642.614,00 (uwzględniono do wyliczenia ogólnej kwoty dochodów bieżących).

Wysokość udziału jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2016 r. wynosi 37,79%. 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 2016 roku przyjęto niższe o 38.149,00 wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w stosunku do prognozy Ministerstwa Finansów. Od 2017 r. zwiększono planowane wpływy w każdym kolejnym roku o wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do planu roku poprzedniego oraz uwzględniono średnią dochodów w latach poprzednich. 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 2017 r. zatrudnienie zwiększy się o 14 osób, w 2018 r. o 43 osoby w stosunku do stanu obecnego, w 2019 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 2016 r. zostały ustalone na poziomie dochodów planowanych do uzyskania w 2015 r. Natomiast w kolejnych latach zwiększono je w każdym kolejnym roku o podane wyżej wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do planu roku poprzedniego.

Dochody z subwencji ogólnej w latach 2017-2020 r. przyjęto z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych. Od 2021 r. do wyliczenia dochodów bieżących ogółem wpływy z tytułu subwencji przyjęto w wysokości z roku 2020. Na 2016 r. wskaźnik będący podstawą naliczenia części podstawowej subwencji wyrównawczej (G) wyniósł 94,3253% i przekroczył próg stanowiący podstawę jej przyznania o 2,3253punktu procentowego.

Dochodami, które odnotowały spadek w 2016 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 2016 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 2015 r., a wysokością planu dotacji przyjętych do projektu wynosi 1.343.524,64. 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 2017 przyjęto wzrost o 1,8 % w stosunku do roku 2016 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. W kolejnych latach przyjęto wzrost o wskaźniki makroekonomiczne omówione na wstępie.

W związku z brakiem ogłoszenia konkursów na dofinansowanie zadań z udziałem środków z UE z nowej perspektywy 2014-2020 nie wprowadzono na etapie opracowania budżetu dochodów z powyższego tytułu. Różnica w dochodach pomiędzy rokiem 2015, a 2016 w wysokości 1.197.666,81 przełożyła się na ogólną kwotę dochodów bieżących.

W zakresie pozostałych dochodów (ze źródeł własnych) zaprojektowano od 2017 r. wzrost w stosunku do planu przyjętego na 2016 r. o przewidywany wskaźnik wzrostu cen, towarów i usług konsumpcyjnych z uwzględnieniem dodatkowych wpływów z dzierżawy gruntów na których zlokalizowany jest Płużnicki Park Inwestycyjny i tak w 2017 r. o 73.710,00 oraz w następnych latach o kolejne 46.575,00.

Od roku 2020 przyjęto dochody na stałym poziomie.

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.

Znaczący wpływ na kształtowanie się w 2016 r. łącznej kwoty dochodów ma wartość dotacji i środków na dofinansowanie własnych inwestycji, które stanowią w ogólnej kwocie dochodów 13,52%.

Dochody majątkowe stanowią dochody z tytułu dotacji przekazywanej jako refundacja poniesionych wydatków za zrealizowane zadanie inwestycyjne z udziałem środków UE w 2015 r. w wysokości 714.733,07 (rozliczenie po złożeniu wniosku końcowego o płatność w ramach zrealizowanego zadania „Budowa Płużnickiego Parku Inwestycyjnego”), związanych z planowanymi inwestycjami z udziałem funduszy unijnych w kwocie 567.260,00 i innych źródeł zewnętrznych w wysokości 1.166.592,57. Planując środki z budżetu UE na lata 2016-2017 opierano się na wytycznych dotyczących realizacji m.in. projektów w ramach:

- Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach operacji typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii”, a także w ramach operacji „Gospodarka wodno-ściekowa”
- Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach działania „Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym”,
- Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój w ramach działania „Wysokiej jakości usługi administracyjne”.

Na podstawie danych otrzymanych z referatu gospodarki przestrzennej i inwestycji zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku, gdzie przyjęto plan na 2016 r. w wysokości 20.000,00 za zbycie gruntów, które obecnie wg ewidencji stanowią drogi, a właściciele gospodarstw rolnych są zainteresowani ich nabyciem, ze sprzedaży gruntów rolnych w wysokości 30.000,00 (działka o pow. 0,6061 ha zlokalizowana w miejscowości Wiewiórki) oraz w latach 2017 – 2019 ze sprzedaży uzbrojonych terenów inwestycyjnych w związku z ukończeniem w listopadzie 2015 r. budowy Płużnickiego Parku Inwestycyjnego. Gmina na realizację ww. operacji nabyła w

2014 r. grunty o łącznej powierzchni 22,20 ha i po zrealizowaniu przedsięwzięcia planuje zbyć części gruntów tj. 11,06 ha. Pozostały grunt będzie wydierżawiany. Wobec powyższego zaplanowano zbycie w latach 2017 i 2019 po 3 ha oraz w 2018 r. - 3,06 ha przyjmując stawkę 20 za m². Natomiast kwotę 6.000,00 stanowią wpływy ze spłaty nabytego mienia w ratach. Wprowadzono środki w wysokości 17.384,77 z tytułu refundacji wydatków inwestycyjnych poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w 2015 r. Ponadto w latach 2019 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 2016 roku utrzymano wydatki bieżące na porównywalnym poziomie roku 2015. Różnica pomiędzy planem roku 2015, a 2016 wynika z ujęcia w budżecie na 2016 r. dotacji określonych decyzją Wojewody, które w ciągu roku ulegają zmianom i będą zwiększały plan wydatków (spadek tych dochodów pomiędzy planem na dzień 31.10.2015 r., a danymi do projektu budżetu wynosi 1.343.524,64). W roku 2016 następuje także spadek wydatków bieżących o 1.310.739,33, gdyż w tym roku na etapie opracowania budżetu nie zaplanowano dochodów na realizację projektów dofinansowywanych z budżetu UE. W zakresie wynagrodzeń osobowych pracowników samorządowych przyjęto wzrost o 1,7% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2015, a w przypadku wynagrodzeń osobowych nauczycieli zostały one ustalone, zgodnie z ustawą „Karta nauczyciela” na podstawie zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2015/2016 oraz planów na rok szkolny 2016/2017. Uwzględniono także należne odprawy i nagrody jubileuszowe. W kolejnych latach objętych prognozą dla wszystkich jednostek organizacyjnych założono wzrost wynagrodzeń i pochodnych o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Taki sam wskaźnik wzrostu przyjęto na wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

W zakresie wydatków rzeczowych przyjęto plan na poziomie 2015 roku po wyłączeniu wydatków jednorazowych. Regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy, zgodnie z zasadą gospodarności. Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach gminy. 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 2014 r.). Zawarcie umów na świadczenie usług telekomunikacyjnych na znacznie korzystniejszych warunkach wpłynęło na obniżenie kosztów. Ukończone w 2014 r. zadanie w zakresie termomodernizacji budynków użyteczności publicznej obejmujące obiekty Szkoły Podstawowej, Gimnazjum oraz remizo- świetlicy w Płużnicy znacznie obniżyły koszty utrzymania obiektów. Na dalsze obniżenie kosztów utrzymania obiektów w następnych latach będzie miała wpływ zakończona w 2015 r. termomodernizacja kolejnych 4 budynków. W ramach zadań inwestycyjnych od 2016 r. planuje się kontynuować termomodernizację kolejnych budynków.

Od roku 2017 przyjęto wzrost wydatków bieżących o wskaźniki makroekonomiczne przy czym w ramach tych wydatków wynagrodzenia i koszty funkcjonowania organów j.s.t. wzrastają o 1% rocznie. Konieczności utrzymania rozbudowanej w ostatnich latach infrastruktury powoduje wzrost nakładów.

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 wydatków w ramach 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 2016 wynosi 499.742,97, tym samym zostaje spełniony wymóg art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

2.1.1 Wydatki bieżące na obsługę długu

A

Obejmują wydatki związane z zapłatą odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Obsługa długu obejmuje lata 2016 – 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 również 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 trzy zadania inwestycyjne. Szczegółowy wykaz zadań określa załącznik Nr 4 do budżetu. Wspomniane najbardziej znacząco wartościowo wydatki majątkowe to:

- | | |
|--|---------------|
| 1) Budowa budynku socjalnego w miejscowości Goryń | - 978.598,57, |
| 2) Przebudowa drogi gminnej Nr 070102C w miejscowości Płachawy | - 972.337,16, |
| 3) Przebudowa drogi gminnej Nr 070115C Wielzijdz-Czaple | - 891.258,00. |

Od roku 2018 ujęto planowane zadania jednoroczne związane z przebudową dróg gminnych oraz świetlic.

Zadania z udziałem środków z UE, będą realizowane w przypadku otrzymania dofinansowania.

Zaplanowano także udzielenie dotacji dla innych jednostek samorządu terytorialnego.

3. Wynik budżetu (1-2)

Stanowi różnicę pomiędzy dochodami, a wydatkami i oznacza w 2016 r. deficyt budżetowy w wysokości 1.495.341,08.. W latach 2017-2025 zaplanowano nadwyżkę budżetową, z przeznaczeniem na pokrycie 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 2016 r. na pokrycie planowanego deficytu zaplanowano wolne środki w kwocie – 1.495.341,08. Dodatkowo wprowadzono wolne środki w wysokości 452.052,00 z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych w wysokości 402.343,61 oraz na udzielenie pożyczki dla stowarzyszeń w łącznej wysokości 49.708,39. Ogółem wprowadzono wolne środki w kwocie 1.947.393,08.

4.2 Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych)

Nie dotyczy

4.3 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu

Przychody ze spłat udzielonych ze środków publicznych pożyczek w kwocie 59.708,39.

5. Rozchody budżetu

5.1 Spłata rat kapitałowych

Spłatę rat zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat od zaciągniętych zobowiązań i planowanego do



zaciągnięcia w 2016 r. kredytu . Spłata długu - rat obejmuje lata 2016 -2025.

Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2016 to kwota 462.052,00. Gmina posiada pełne zabezpieczenie finansowe na spłatę rat z wolnych środków z lat ubiegłych oraz ze spłat udzielonych pożyczek. W kolejnych latach środki będące w dyspozycji gminy umożliwią spłatę rat.

5.2 Inne rozchody

Zaplanowano udzielenie pożyczek dla organizacji pozarządowych (do czasu refundacji środków) w związku z realizacją projektów z udziałem środków UE w kwocie 49.708,39.

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 2015 r.

Do wyliczenia długu na kolejne lata wyliczono dług od wykonania 2015 r.

Wskaźnik spłaty z art. 243 ufp jest zachowany na rok 2016.

W kolejnych latach gmina spełnia wskaźniki określone ustawą o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PŁUŻNICA
Szymon Dudzik
Szymon Dudzik

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PŁUŻNICA NA LATA 2016-2025

WSTĘP

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru, a także mieszkańców Gminy i inne zainteresowane podmioty. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwia także dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskazuje możliwości inwestycyjne Gminy Płużnica w tym skuteczną aplikację środków finansowych z Unii Europejskiej.

Wieloletnia prognoza finansowa definiująca, z jednej strony możliwości pozyskania dochodów, z drugiej - kierunki ich wydatkowania, pozwala na usystematyzowanie procesu realizacji inwestycji planowanych w kilkuletniej perspektywie, umożliwia długofalowe i racjonalne zaplanowanie wydatków Gminy, umożliwia także rozpoczęcie z odpowiednim wyprzedzeniem działań związanych z regulacjami terenowo - prawnymi, uzyskaniem wymaganych prawem decyzji oraz pozyskaniem środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1. własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
2. z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
3. wykonywane na podstawie porozumień /umów z organami administracji rządowej,
4. realizowane na podstawie porozumień /umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

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 2016 r. poz. 446),
- 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 (Dz. U. z 2015 r. 513 z późn. zm.),
- budżetu Gminy Płużnica na rok 2016,
- 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 6 października 2015 r., opierając się na średniorocznym wskaźniku wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Kształtowanie się poszczególnych kategorii budżetowych przedstawia dalsza część opracowania.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

1. Dochody:

1.1. Dochody bieżące.

W roku 2016 zaplanowano dochody na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego, Uchwał Rady Gminy w sprawie określenia stawek



podatkowych w tym: podatku od nieruchomości i od środków transportowych. W zakresie wpływów z podatku rolnego przyjęto stawkę 53,75 za 1 dt, która została ogłoszona w Monitorze Polskim z dnia 19 października 2015 r., poz. 1025 w formie Komunikatu Prezesa GUS. Natomiast za odbiór ścieków przyjęto wzrost od miesiąca kwietnia 2016 r. o 7,89% w stosunku do stawek obowiązujących w 2015 r., cenę wody pozostawiono na poziomie roku 2015, a w przypadku pozostałych dochodów na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015.

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 98,50% od osób prawnych oraz 95,00% od osób fizycznych, z tytułu wpływów z podatku rolnego w wysokości 100% od osób prawnych i 99,36 % 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. W ramach tej grupy dochodów przyjęto od 2017 r. coroczną waloryzację stawek podatkowych 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 (zadanie zakończono zgodnie z zawartą umową 30 listopada 2015 r.) zgodnie z założeniami studium wykonalności i koniecznością osiągnięcia wskaźników i rezultatów określonych we wniosku o dofinansowanie. Założono wpływy z powyższego tytułu i tak:

- a) w 2017 r. w wysokości 292.300,00,
- b) w 2018 r. w wysokości 875.050,00,
- c) w 2019 r. w wysokości 1.420.614,00,
- d) od 2020 r. w wysokości 1.642.614,00 (uwzględniono do wyliczenia ogólnej kwoty dochodów bieżących).

Wysokość udziału jednostek samorządu terytorialnego we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2016 r. wynosi 37,79%. 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 2016 roku przyjęto niższe o 38.149,00 wpływy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w stosunku do prognozy Ministerstwa Finansów. Od 2017 r. zwiększono planowane wpływy w każdym kolejnym roku o wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do planu roku poprzedniego oraz uwzględniono średnią dochodów w latach poprzednich. 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 2017 r. zatrudnienie zwiększy się o 14 osób, w 2018 r. o 43 osoby w stosunku do stanu obecnego, w 2019 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 2016 r. zostały ustalone na poziomie dochodów planowanych do uzyskania w 2015 r. Natomiast w kolejnych latach zwiększono je w każdym kolejnym roku o podane wyżej wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do planu roku poprzedniego.

Dochody z subwencji ogólnej w latach 2017-2020 r. przyjęto z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych. Od 2021 r. do wyliczenia dochodów bieżących ogółem wpływy z tytułu subwencji przyjęto w wysokości z roku 2020. Na 2016 r. wskaźnik będący podstawą naliczenia części podstawowej subwencji wyrównawczej (G) wyniósł 94,3253% i przekroczył próg stanowiący podstawę jej przyznania o 2,3253punktu procentowego.

Dochodami, które odnotowały spadek w 2016 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 2016 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 2015 r., a wysokością planu dotacji przyjętych do projektu wynosi 1.343.524,64. 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 2017 przyjęto wzrost o 1,8 % w stosunku do roku 2016 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. W kolejnych latach przyjęto wzrost o wskaźniki makroekonomiczne omówione na wstępie.

W związku z brakiem ogłoszenia konkursów na dofinansowanie zadań z udziałem środków z UE z nowej perspektywy 2014-2020 nie wprowadzono na etapie opracowania budżetu dochodów z powyższego tytułu. Różnica w dochodach pomiędzy rokiem 2015, a 2016 w wysokości 1.197.666,81 przełożyła się na ogólną kwotę dochodów bieżących.

W zakresie pozostałych dochodów (ze źródeł własnych) zaprojektowano od 2017 r. wzrost w stosunku do planu przyjętego na 2016 r. o przewidywany wskaźnik wzrostu cen, towarów i usług konsumpcyjnych z uwzględnieniem dodatkowych wpływów z dzierżawy gruntów na których zlokalizowany jest Płużnicki Park Inwestycyjny i tak w 2017 r. o 73.710,00 oraz w następnych latach o kolejne 46.575,00. Od roku 2020 przyjęto dochody na stałym poziomie.

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.

Znaczący wpływ na kształtowanie się w 2016 r. łącznej kwoty dochodów ma wartość dotacji i środków na dofinansowanie własnych inwestycji, które stanowią w ogólnej kwocie dochodów 13,52%.

Dochody majątkowe stanowią dochody z tytułu dotacji przekazywanej jako refundacja poniesionych wydatków za zrealizowane zadanie inwestycyjne z udziałem środków UE w 2015 r. w wysokości 714.733,07 (rozliczenie po złożeniu wniosku końcowego o płatność w ramach zrealizowanego zadania „Budowa Płużnickiego Parku Inwestycyjnego”), związanych z planowanymi inwestycjami z udziałem funduszy unijnych w kwocie 567.260,00 i innych źródeł zewnętrznych w wysokości 1.166.592,57. Planując środki z budżetu UE na lata 2016-2017 opierano się na wytycznych dotyczących realizacji m.in. projektów w ramach:

- Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach operacji typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii”, a także w ramach operacji „Gospodarka wodno-ściekowa”
- Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach działania „Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym”,
- Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój w ramach działania „Wysokiej jakości usługi administracyjne”.

Na podstawie danych otrzymanych z referatu gospodarki przestrzennej i inwestycji zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku, gdzie przyjęto plan na 2016 r. w wysokości 20.000,00 za zbycie gruntów, które obecnie wg ewidencji stanowią drogi, a właściciele gospodarstw rolnych są zainteresowani ich nabyciem, ze sprzedaży gruntów rolnych w wysokości 30.000,00 (działka o pow. 0,6061 ha zlokalizowana w miejscowości Wiewiórki) oraz w latach 2017 – 2019 ze sprzedaży uzbrojonych terenów inwestycyjnych w związku z ukończeniem w listopadzie 2015 r. budowy Płużnickiego Parku Inwestycyjnego. Gmina na realizację ww. operacji nabyła w

2014 r. grunty o łącznej powierzchni 22,20 ha i po zrealizowaniu przedsięwzięcia planuje zbyć części gruntów tj. 11,06 ha. Pozostały grunt będzie wydierżawiany. Wobec powyższego zaplanowano zbycie w latach 2017 i 2019 po 3 ha oraz w 2018 r. - 3,06 ha przyjmując stawkę 20 za m². Natomiast kwotę 6.000,00 stanowią wpływy ze spłaty nabytego mienia w ratach. Wprowadzono środki w wysokości 17.384,77 z tytułu refundacji wydatków inwestycyjnych poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w 2015 r. Ponadto w latach 2019 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 2016 roku utrzymano wydatki bieżące na porównywalnym poziomie roku 2015. Różnica pomiędzy planem roku 2015, a 2016 wynika z ujęcia w budżecie na 2016 r. dotacji określonych decyzją Wojewody, które w ciągu roku ulegają zmianom i będą zwiększały plan wydatków (spadek tych dochodów pomiędzy planem na dzień 31.10.2015 r., a danymi do projektu budżetu wynosi 1.343.524,64). W roku 2016 następuje także spadek wydatków bieżących o 1.310.739,33, gdyż w tym roku na etapie opracowania budżetu nie zaplanowano dochodów na realizację projektów dofinansowywanych z budżetu UE. W zakresie wynagrodzeń osobowych pracowników samorządowych przyjęto wzrost o 1,7% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2015, a w przypadku wynagrodzeń osobowych nauczycieli zostały one ustalone, zgodnie z ustawą „Karta nauczyciela” na podstawie zatwierdzonych arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2015/2016 oraz planów na rok szkolny 2016/2017. Uwzględniono także należne odprawy i nagrody jubileuszowe. W kolejnych latach objętych prognozą dla wszystkich jednostek organizacyjnych założono wzrost wynagrodzeń i pochodnych o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Taki sam wskaźnik wzrostu przyjęto na wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

W zakresie wydatków rzeczowych przyjęto plan na poziomie 2015 roku po wyłączeniu wydatków jednorazowych. Regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy, zgodnie z zasadą gospodarności. Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach gminy. 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 2014 r.). Zawarcie umów na świadczenie usług telekomunikacyjnych na znacznie korzystniejszych warunkach wpłynęło na obniżenie kosztów. Ukończone w 2014 r. zadanie w zakresie termomodernizacji budynków użyteczności publicznej obejmujące obiekty Szkoły Podstawowej, Gimnazjum oraz remizo- świetlicy w Płużnicy znacznie obniżyły koszty utrzymania obiektów. Na dalsze obniżenie kosztów utrzymania obiektów w następnych latach będzie miała wpływ zakończona w 2015 r. termomodernizacja kolejnych 4 budynków. W ramach zadań inwestycyjnych od 2016 r. planuje się kontynuować termomodernizację kolejnych budynków.

Od roku 2017 przyjęto wzrost wydatków bieżących o wskaźniki makroekonomiczne przy czym w ramach tych wydatków wynagrodzenia i koszty funkcjonowania organów j.s.t. wzrastają o 1% rocznie. Konieczności utrzymania rozbudowanej w ostatnich latach infrastruktury powoduje wzrost nakładów.

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 wydatków w ramach 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 2016 wynosi 499.742,97, 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 2016 – 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 również 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 trzy zadania inwestycyjne. Szczegółowy wykaz zadań określa załącznik Nr 4 do budżetu. Wspomniane najbardziej znacząco wartościowo wydatki majątkowe to:

- | | |
|--|---------------|
| 1) Budowa budynku socjalnego w miejscowości Goryń | - 978.598,57, |
| 2) Przebudowa drogi gminnej Nr 070102C w miejscowości Płachawy | - 972.337,16, |
| 3) Przebudowa drogi gminnej Nr 070115C Wielządź-Czaple | - 891.258,00. |

Od roku 2018 ujęto planowane zadania jednoroczne związane z przebudową dróg gminnych oraz świetlic.

Zadania z udziałem środków z UE, będą realizowane w przypadku otrzymania dofinansowania.

Zaplanowano także udzielenie dotacji dla innych jednostek samorządu terytorialnego.

3. Wynik budżetu (1-2)

Stanowi różnicę pomiędzy dochodami, a wydatkami i oznacza w 2016 r. deficyt budżetowy w wysokości 1.495.341,08.. W latach 2017-2025 zaplanowano nadwyżkę budżetową, z przeznaczeniem na pokrycie 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 2016 r. na pokrycie planowanego deficytu zaplanowano wolne środki w kwocie – 1.495.341,08. Dodatkowo wprowadzono wolne środki w wysokości 452.052,00 z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych w wysokości 402.343,61 oraz na udzielenie pożyczki dla stowarzyszeń w łącznej wysokości 49.708,39. Ogółem wprowadzono wolne środki w kwocie 1.947.393,08.

4.2 Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych)

Nie dotyczy

4.3 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu

Przychody ze spłat udzielonych ze środków publicznych pożyczek w kwocie 59.708,39.

5. Rozchody budżetu

5.1 Spłata rat kapitałowych

Spłatę rat zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat od zaciągniętych zobowiązań i planowanego do



zaciągnięcia w 2016 r. kredytu . Spłata długu - rat obejmuje lata 2016 -2025.

Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2016 to kwota 462.052,00. Gmina posiada pełne zabezpieczenie finansowe na spłatę rat z wolnych środków z lat ubiegłych oraz ze spłat udzielonych pożyczek. W kolejnych latach środki będące w dyspozycji gminy umożliwią spłatę rat.

5.2 Inne rozchody

Zaplanowano udzielenie pożyczek dla organizacji pozarządowych (do czasu refundacji środków) w związku z realizacją projektów z udziałem środków UE w kwocie 49.708,39.

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 2015 r.

Do wyliczenia długu na kolejne lata wyliczono dług od wykonania 2015 r.

Wskaźnik spłaty z art. 243 ufp jest zachowany na rok 2016.

W kolejnych latach gmina spełnia wskaźniki określone ustawą o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PŁUŻNICA
Szymon Dudzik
Sz. Jon Dudzik