

ZARZĄDZENIE NR 43.2014
WÓJTA GMINY MIASTKOWO

z dnia 14 listopada 2014 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Miastkowo na lata 2015-2019

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) oraz uchwały Nr XXX/156/10 Rady Gminy Miastkowo z dnia 21 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1) projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Miastkowo na lata 2015-2019 w formie projektu uchwały Rady Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia;

§ 2. Niniejsze zarządzenie przekazać Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na okres 14 dni na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Miastkowo.

Wójt

Jerzy Wróblewski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 43.2014
Wójta Gminy Miastkowo
z dnia 14 listopada 2014 roku

PROJEKT

**UCHWAŁA NR ...
RADY GMINY MIASTKOWO
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miastkowo na lata 2015- 2019.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastkowo na lata 2015 - 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2019, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 -2019, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXIII/140/2013 Rady Gminy Miastkowo z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2014-2021 zmieniona Uchwałą Nr XXIV/149/2014 Rady Gminy Miastkowo z dnia 31 marca 2014 roku zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2014-2021.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady Gminy

.....

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Miastkowo z dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miastkowo na lata 2015-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2019

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						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 2012	14 438 699,13	14 095 703,71	896 294,00	4 990,97	3 199 077,45	1 427 942,09	6 593 366,00	3 352 437,79	342 995,42	219 986,92	120 982,00
Wykonanie 2013	14 923 666,29	14 841 546,08	1 195 756,00	2 577,25	3 302 167,95	1 458 579,39	6 897 970,00	3 314 708,63	82 120,21	82 120,21	0,00
Plan 3 kw. 2014	16 739 915,64	15 376 597,34	1 172 356,00	4 397,00	4 005 690,00	1 615 875,00	6 477 349,00	3 140 269,90	1 363 318,30	3 931,00	1 244 337,30
Wykonanie 2014	15 670 702,00	15 394 647,00	1 107 803,00	4 397,00	3 885 690,00	1 615 875,00	6 477 349,00	3 125 042,00	276 055,00	5 127,00	1 035 239,30
2015	16 548 248,00	15 195 678,00	1 219 735,00	4 397,00	3 992 545,00	1 615 878,00	6 399 775,00	3 107 411,00	1 352 570,00	1 847,00	1 350 723,00
2016	15 192 068,00	15 190 221,00	1 175 206,00	4 397,00	3 995 174,00	1 821 135,00	6 895 100,00	2 797 132,00	1 847,00	1 847,00	0,00
2017	15 419 950,00	15 418 103,00	1 183 102,00	4 397,00	4 023 830,00	1 885 106,00	7 050 108,00	2 810 102,00	1 847,00	1 847,00	0,00
2018	15 651 248,00	15 649 401,00	1 183 102,00	4 397,00	4 053 830,00	1 885 106,00	7 050 108,00	2 810 102,00	1 847,00	1 847,00	0,00
2019	15 887 864,00	15 886 017,00	1 183 102,00	4 397,00	4 053 830,00	1 885 106,00	7 050 108,00	2 810 102,00	1 847,00	1 847,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	13 925 147,61	12 904 223,13	0,00	0,00	x	117 984,15	117 984,15	0,00	0,00	1 020 924,48
Wykonanie 2013	13 968 637,46	13 130 642,20	0,00	0,00	x	64 591,91	64 591,91	0,00	0,00	837 995,26
Plan 3 kw. 2014	17 762 411,64	14 657 979,34	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	3 104 432,30
Wykonanie 2014	15 793 198,00	13 439 131,00	0,00	0,00	x	36 785,00	36 785,00	0,00	0,00	2 354 067,00
2015	15 950 776,00	14 570 356,00	0,00	0,00	0,00	54 852,00	54 852,00	0,00	0,00	1 380 420,00
2016	14 823 548,00	14 433 890,00	0,00	0,00	0,00	38 783,00	38 783,00	0,00	0,00	389 658,00
2017	15 299 950,00	14 636 346,00	0,00	0,00	0,00	19 201,00	19 201,00	0,00	0,00	663 604,00
2018	15 531 248,00	14 831 248,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	700 000,00
2019	15 767 864,00	15 267 864,00	0,00	0,00	x	5 850,00	5 850,00	0,00	0,00	500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	513 551,52	426 975,19	0,00	0,00	426 975,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	955 028,83	463 022,71	0,00	0,00	463 022,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 022 496,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 022 496,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-122 496,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	122 496,00	0,00	0,00
2015	597 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	368 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	477 504,00	477 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	597 472,00	597 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	368 520,00	368 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	1 681 000,00	0,00	1 191 480,58	1 618 455,77
Wykonanie 2013	1 203 496,00	0,00	1 710 903,88	2 173 926,59
Plan 3 kw. 2014	2 225 992,00	0,00	718 618,00	718 618,00
Wykonanie 2014	1 325 992,00	0,00	1 955 516,00	1 955 516,00
2015	728 520,00	0,00	625 322,00	625 322,00
2016	360 000,00	0,00	756 331,00	756 331,00
2017	240 000,00	0,00	781 757,00	781 757,00
2018	120 000,00	0,00	818 153,00	818 153,00
2019	0,00	0,00	618 153,00	618 153,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) - ([8.5])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - [2.1.1.] - [2.1.2.] - [15.2]) / ([1] - [15.1.1])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	9,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	12,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	4,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	12,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	3,79%	8,70%	11,43%	TAK	TAK
2016	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	4,99%	6,71%	9,44%	TAK	TAK
2017	0,90%	0,90%	0,00	0,90%	5,08%	4,37%	7,10%	TAK	TAK
2018	0,84%	0,84%	0,00	0,84%	5,24%	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2019	0,79%	0,79%	0,00	0,79%	3,90%	5,10%	5,10%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 260 740,60	1 639 680,10	0,00	0,00	0,00	0,00	680 625,54	340 298,94
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 285 419,44	1 605 831,19	0,00	0,00	0,00	21 331,92	454 709,47	361 953,87
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 748 792,25	1 708 492,00	0,00	0,00	0,00	1 072 832,00	1 889 922,00	40 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 348 914,00	1 608 292,00	0,00	0,00	0,00	1 072 832,00	1 066 235,00	15 000,00
2015	597 472,00	597 472,00	6 723 599,00	1 680 200,00	0,00	0,00	0,00	385 534,00	0,00	20 000,00
2016	368 520,00	368 520,00	6 715 420,00	1 681 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 658,00	20 000,00
2017	120 000,00	120 000,00	6 715 420,00	1 682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643 604,00	20 000,00
2018	120 000,00	120 000,00	6 715 420,00	1 682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	20 000,00
2019	120 000,00	120 000,00	6 715 420,00	1 682 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	20 000,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	143 145,56	135 391,07	0,00	95 982,00	95 982,00	0,00	180 398,51	135 391,07	0,00
Wykonanie 2013	172 031,20	158 177,84	158 177,84	0,00	0,00	0,00	185 983,81	158 177,84	158 177,84
Plan 3 kw. 2014	93 840,54	88 841,24	88 841,24	1 227 759,00	1 227 759,00	1 227 759,00	104 546,54	88 841,24	88 841,24
Wykonanie 2014	88 613,54	83 614,24	83 614,24	140 495,00	140 495,00	140 495,00	93 856,20	79 302,18	79 302,18
2015	9 769,00	9 540,00	9 540,00	903 923,00	903 923,00	903 923,00	60 549,00	51 919,00	51 919,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	139 558,12	95 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	440 710,50	0,00	313 493,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 208 136,00	836 941,00	836 941,00	371 195,00	371 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	933 107,92	686 695,32	686 695,32	246 412,60	246 412,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	164 529,00	109 225,00	109 225,00	55 304,00	55 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	477 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	477 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	477 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	477 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	597 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	368 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Miastkowo z dnia r. kwoty w zł

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2015-219

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)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miastkowo na lata 2015 - 2019.**

Przed opracowaniem projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2015-2019 przeanalizowano wskaźniki ekonomiczne i sytuację finansową gminy.

Podstawą zaplanowania kwot dochodów i koniecznych wydatków jest poziom i dynamika ich wykonania w latach poprzednich, przewidywane wykonanie w roku 2014 ustalone na podstawie sprawozdań za III kwartały 2013 r. oraz informacje Ministerstwa Finansów i wskaźniki opublikowane przez GUS.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2015-2019 (załącznik Nr 1) na 2015 rok przyjęto:

1. wyższe wartości dochodów ogółem- przy niższych dochodach bieżących ale wyższych dochodach majątkowych (zwrot poniesionych wydatków majątkowych w 2013 roku) i wyższe wartości wydatków bieżących (utworzenie funduszu sołeckiego) w stosunku do roku poprzedniego.

Natomiast w latach następnych zaplanowano wzrost ogólnych wartości dochodów o 1,5% i wydatków od 0,2% do 3,2% w stosunku do roku poprzedniego.

W chwili obecnej nie planujemy przedsięwziąć spełniających wymogi art. 226 ustawy o finansach publicznych.