

**UCHWAŁA NR XXVIII/138/16
RADY MIEJSKIEJ GMINY LUBOMIERZ**

z dnia 28 grudnia 2016 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lubomierz

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz.U. z 2016 roku poz.446 ze zm./, art. 226 - 228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /tekst jednolity Dz.U. z 2016 roku, poz. 1870 ze zmianami/. Rada Miejska Gminy Lubomierz uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Lubomierz do zaciągania zobowiązań w 2017 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Lubomierz do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała Rady Miejskiej Gminy Lubomierz Nr XV/72/15 z dnia 30 grudnia 2015 roku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Gminy Lubomierz

Mariusz Kozłowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ GMINY LUBOMIERZ NR XXVIII/138/16 z 28.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży ^x majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2014	22 839 417,44	21 958 535,97	1 733 411,00	8 744,62	3 287 240,44	1 825 778,79	11 207 847,00	4 975 171,73	880 881,47	482 508,47	387 359,00
Wykonanie 2015	22 338 701,87	21 404 392,12	1 860 868,00	10 006,24	3 253 611,79	1 825 970,07	10 574 651,00	5 064 087,51	934 309,75	329 649,93	259 773,45
Plan 3 kw. 2016	25 524 613,61	24 943 613,61	1 840 050,00	5 000,00	3 639 148,90	2 103 000,00	10 716 434,00	4 819 675,57	581 000,00	373 878,02	179 095,08
2017	24 000 000,00	23 324 000,00	2 019 425,00	2 000,00	3 382 593,00	1 933 000,00	11 253 928,00	6 070 444,00	676 000,00	370 000,00	305 000,00
2018	25 100 000,00	23 700 000,00	2 100 000,00	2 000,00	3 400 000,00	1 950 000,00	11 280 000,00	6 100 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2019	25 200 000,00	23 800 000,00	2 150 000,00	2 000,00	3 420 000,00	1 970 000,00	11 300 000,00	6 130 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2020	25 300 000,00	23 900 000,00	2 200 000,00	2 000,00	3 440 000,00	1 990 000,00	11 320 000,00	6 160 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2021	25 400 000,00	24 000 000,00	2 250 000,00	2 000,00	3 460 000,00	2 010 000,00	11 340 000,00	6 190 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2022	25 500 000,00	24 100 000,00	2 300 000,00	2 000,00	3 480 000,00	2 030 000,00	11 360 000,00	6 220 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2023	25 600 000,00	24 200 000,00	2 350 000,00	2 000,00	3 500 000,00	2 050 000,00	11 380 000,00	6 250 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2024	25 700 000,00	24 300 000,00	2 400 000,00	2 000,00	3 520 000,00	2 070 000,00	11 400 000,00	6 280 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2025	25 800 000,00	24 400 000,00	2 450 000,00	2 000,00	3 540 000,00	2 090 000,00	11 420 000,00	6 310 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2026	25 900 000,00	24 500 000,00	2 500 000,00	2 000,00	3 560 000,00	2 110 000,00	11 440 000,00	6 340 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2027	26 000 000,00	24 600 000,00	2 550 000,00	2 000,00	3 580 000,00	2 130 000,00	11 460 000,00	6 370 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2028	26 100 000,00	24 700 000,00	2 600 000,00	2 000,00	3 600 000,00	2 150 000,00	11 480 000,00	6 400 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00
2029	26 200 000,00	24 800 000,00	2 650 000,00	2 000,00	3 620 000,00	2 170 000,00	11 500 000,00	6 430 000,00	1 400 000,00	370 000,00	500 000,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	24 217 910,52	20 458 932,28	0,00	0,00	0,00	220 954,18	212 954,18	0,00	0,00	3 758 978,24
Wykonanie 2015	22 286 329,92	20 143 471,16	0,00	0,00	0,00	261 871,09	236 651,09	0,00	0,00	2 142 858,76
Plan 3 kw. 2016	25 274 613,61	23 604 613,61	70 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 670 000,00
2017	25 150 000,00	23 065 000,00	70 000,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	2 085 000,00
2018	24 250 000,00	22 350 000,00	70 000,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
2019	24 400 000,00	22 200 000,00	70 000,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2020	24 500 000,00	22 300 000,00	70 000,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2021	24 600 000,00	22 400 000,00	70 000,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2022	24 850 000,00	22 500 000,00	70 000,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2023	24 950 000,00	22 600 000,00	70 000,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2024	25 050 000,00	22 700 000,00	70 000,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2025	25 150 000,00	22 800 000,00	70 000,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2026	25 400 000,00	23 050 000,00	70 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2027	25 500 000,00	23 150 000,00	70 000,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2028	25 600 000,00	23 250 000,00	70 000,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2029	25 700 000,00	23 350 000,00	70 000,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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 2014	-1 378 493,08	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	52 371,95	1 088 580,56	0,00	0,00	1 088 580,56	963 072,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	250 000,00	641 411,58	0,00	0,00	641 411,58	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 150 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00
2018	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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 ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2014	629 459,07	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 459,07	
Wykonanie 2015	559 000,00	559 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	500 000,00	500 000,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	8 142 250,00	0,00	1 499 603,69	1 499 603,69
Wykonanie 2015	7 583 250,00	0,00	1 260 920,96	2 349 501,52
Plan 3 kw. 2016	6 983 250,00	0,00	1 339 000,00	1 980 411,58
2017	7 850 000,00	0,00	259 000,00	259 000,00
2018	7 000 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2019	6 200 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2020	5 400 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2021	4 600 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2022	3 950 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2023	3 300 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2024	2 650 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2025	2 000 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2026	1 500 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2027	1 000 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2028	500 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2029	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00

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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.2] - [2.1.2.1] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	8,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	7,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,41%	3,41%	3 989,00	3,42%	6,71%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,58%	4,58%	3 496,00	4,60%	2,62%	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2018	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	6,85%	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2019	4,25%	4,25%	0,00	4,25%	7,82%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2020	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	7,79%	5,76%	5,76%	TAK	TAK
2021	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	7,76%	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2022	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	7,73%	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2023	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	7,70%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2024	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	7,67%	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2025	3,26%	3,26%	0,00	3,26%	7,64%	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2026	2,59%	2,59%	0,00	2,59%	7,03%	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2027	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	7,00%	7,45%	7,45%	TAK	TAK
2028	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	6,97%	7,22%	7,22%	TAK	TAK
2029	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	6,95%	7,00%	7,00%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	8 956 234,85	2 054 241,35	0,00	0,00	0,00	110 500,00	3 583 900,46	252 340,34
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 328 277,23	2 058 619,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 619,61	87 860,85
Plan 3 kw. 2016	0,00	250 000,00	9 219 621,06	2 137 523,93	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494 084,71	349 432,50
2017	0,00	0,00	9 522 164,02	3 104 004,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 984 609,89	100 390,11
2018	850 000,00	850 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	800 000,00	800 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	800 000,00	800 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	800 000,00	800 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	650 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	650 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	650 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	650 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2014	274 916,57	198 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 700,00	198 645,00	0,00
Wykonanie 2015	479 219,17	479 219,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2014	611 721,41	473 196,99	511 397,69	118 459,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	15 299,99	15 299,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	897 415,26	762 802,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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 2014	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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lubomierz

Wieloletnia prognoza finansowa jest sporządzona na lata 2017 – 2029 ze względu na rozchody budżetu dotyczące spłat rat kapitałowych kredytów oraz wykupu papierów wartościowych. Prognoza obrazuje sytuację finansową gminy i pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych, a także ocenę zdolności kredytowych.

Dochody

Wartości dochodów przyjęto w oparciu o pismo Ministra Finansów, pismo Wojewody Dolnośląskiego, wskaźniki publikowane przez GUS, własne kalkulacje i prognozy.

Dochody bieżące na 2017 rok oszacowano na podstawie wielkości stawek podatków i opłat lokalnych, dotacji celowych, subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dochody majątkowe obejmują dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz środki na dofinansowanie inwestycji.

Prognoza dochodów została przyjęta zgodnie z projektem budżetu Gminy i Miasta Lubomierz na 2017 rok w wysokości 24.000.000,0 zł w tym dochody bieżące 23.324.000,00 zł, dochody majątkowe 676.000,00 zł.

W prognozie przyjęto wzrost dochodów, natomiast od 2017 roku przyjęto stałe wielkości dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości 370.000,00 zł na podstawie szacunkowych danych.

Wydatki

Wydatki na 2017 rok zaplanowano w wysokości 25.150.000,00 zł w tym wydatki bieżące 23.065.000,00 zł, wydatki majątkowe 2.085.000,00 zł.

Wydatki bieżące w prognozie przyjęto w wielkościach mniejszych niż różnica pomiędzy prognozowanymi dochodami bieżącymi i kwotami rozchodów budżetu gminy. Wydatki bieżące zawierają wydatki na obsługę długu.

Przychody

W roku budżetowym 2017 planowana jest emisja obligacji w wysokości 2.000.000,00 zł na wykonanie planowanych inwestycji oraz spłatę zobowiązań.

Rozchody

W prognozowanych latach 2017 – 2029 planuje się rozchody z tytułu spłaty kredytów oraz wykupu papierów wartościowych zgodnie z podpisanymi umowami oraz planowaną emisją obligacji. W 2017 roku spłaty wyniosą 850.000,00 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono:

1. Poręczenia udzielone przez Gminę Lubomierz wynikające z podjęcia uchwały Rady Miejskiej Gminy Lubomierz Nr XXX/217/01 z 28 września 2001 roku w sprawie udzielenia poręczenia kredytu na budowę mieszkań na wynajem dla TBS „Nasze Kąty”- Sp. z o.o. we Wrocławiu, w której udzielono poręczenia od roku 2002 do roku 2032 oraz maksymalną roczną spłatą nie większą niż 70.000,00 zł.
2. Zobowiązania Związku Gmin „KWISA” współtworzonego przez Gminę Lubomierz z tytułu pożyczki z WFOŚiGW.