

**Zarządzenie Nr 10/15
Wójta Gminy Człuchów
z dnia 12 stycznia 2015 r.**

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2025.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity : Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn, zm.)

zarządza się co następuje:

§ 1

1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2025.

Zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Załączniki do zarządzenia zawierają uzasadnienie dokonywanych zmian.

§ 3

Zarządzenie przekazuje się Radzie Gminy. Informacja o dokonanych zmianach przedstawiona zostanie na najbliższej sesji.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.


WÓJTA
Adam Marciniak

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		2	Wydatki bieżące ^x		2.1.2	wydatki na obsługę długu ^x		2.1.3.1	w tym:		2.2
			2.1	2.1.1		2.1.1.1	2.1.3.1.1		2.1.3.1.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]	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	Wydatki majątkowe	
Wykonanie 2012	49 901 120,24	38 107 586,18	0,00	0,00	X	556 767,45	556 767,45	0,00	0,00	11 793 534,06	
Wykonanie 2013	45 660 473,26	39 102 497,87	0,00	0,00	X	544 382,08	544 382,08	0,00	0,00	6 557 975,39	
Plan 3 kw. 2014	51 870 298,90	41 562 690,90	111 414,00	111 414,00	X	718 712,00	718 712,00	0,00	0,00	10 307 608,00	
Wykonanie 2014	51 770 298,90	41 462 690,90	111 414,00	111 414,00	X	618 712,00	618 712,00	0,00	0,00	10 307 608,00	
2015	45 691 032,61	40 084 350,61	111 414,00	111 414,00	0,00	737 613,00	737 613,00	0,00	0,00	5 606 682,00	
2016	42 981 150,00	39 110 058,00	85 179,00	85 179,00	0,00	689 000,00	689 000,00	0,00	0,00	3 871 092,00	
2017	42 767 658,00	39 454 819,00	85 179,00	85 179,00	0,00	694 800,00	694 800,00	0,00	0,00	3 312 839,00	
2018	42 899 581,00	39 573 183,00	85 179,00	85 179,00	0,00	607 800,00	607 800,00	0,00	0,00	3 326 378,00	
2019	42 719 561,00	39 573 183,00	85 179,00	85 179,00	X	519 800,00	519 800,00	0,00	0,00	3 146 378,00	
2020	42 599 581,00	39 573 183,00	85 179,00	85 179,00	X	423 600,00	423 600,00	0,00	0,00	3 026 378,00	
2021	42 884 581,00	39 573 183,00	85 179,00	85 179,00	X	355 893,00	355 893,00	0,00	0,00	3 311 378,00	
2022	42 834 581,00	39 573 183,00	85 179,00	85 179,00	X	251 000,00	251 000,00	0,00	0,00	3 261 378,00	
2023	43 134 581,00	39 573 183,00	85 179,00	85 179,00	X	170 400,00	170 400,00	0,00	0,00	3 561 378,00	
2024	43 134 581,00	39 697 922,00	48 963,03	48 963,03	X	133 600,00	133 600,00	0,00	0,00	3 436 639,00	
2025	44 037 815,00	39 697 922,00	35 491,00	35 491,00	X	33 200,00	33 200,00	0,00	0,00	4 339 893,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		
				na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x		na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Lp									
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]							
Wykonanie 2012	-5 461 465,16	7 742 723,04	0,00	0,00	0,00	7 742 723,04	5 461 465,16	0,00	0,00
Wykonanie 2013	794 835,63	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-5 748 061,00	8 787 061,00	0,00	0,00	793 000,00	7 994 061,00	4 955 061,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-5 648 061,00	8 048 000,00	0,00	0,00	793 000,00	7 255 000,00	4 955 061,00	0,00	0,00
2015	-2 149 746,00	4 274 746,00	0,00	0,00	0,00	4 266 746,00	2 131 746,00	18 000,00	18 000,00
2016	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	811 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot 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	3 160 000,00	3 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 961 723,04	4 961 723,04	1 542 723,04	1 542 723,04	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	3 039 000,00	3 021 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 360 200,00	2 342 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
2015	2 125 000,00	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
2016	2 055 000,00	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 380 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 015 000,00	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 015 000,00	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 715 000,00	1 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 715 000,00	1 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	811 746,00	811 746,00	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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi o skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
8.1	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1] - [2] - [1]	(1) - (4) - (4) - (2) - (2) - (2)
Wykonanie 2012	14 627 723,04	0,00	3 577 996,49	3 577 996,49
Wykonanie 2013	12 866 000,00	0,00	2 782 865,69	2 782 865,69
Plan 3 kw. 2014	17 335 261,00	0,00	1 241 033,00	2 034 033,00
Wykonanie 2014	17 275 000,00	0,00	1 341 033,00	2 134 033,00
2015	19 406 746,00	0,00	1 706 791,00	1 706 791,00
2016	17 351 746,00	0,00	4 726 092,00	4 726 092,00
2017	15 151 746,00	0,00	4 512 839,00	4 512 839,00
2018	12 951 746,00	0,00	4 526 378,00	4 526 378,00
2019	10 571 746,00	0,00	4 526 378,00	4 526 378,00
2020	8 271 746,00	0,00	4 526 378,00	4 526 378,00
2021	6 256 746,00	0,00	4 526 378,00	4 526 378,00
2022	4 241 746,00	0,00	4 526 378,00	4 526 378,00
2023	2 526 746,00	0,00	4 526 378,00	4 526 378,00
2024	811 746,00	0,00	4 401 639,00	4 401 639,00
2025	0,00	0,00	4 401 639,00	4 401 639,00

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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, uwzględniający wyłączenia ustawowe przypadające na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących o 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat).	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok.
Formuła	$(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (3.1) / (1)$	$(2.1.1) \cdot (2.1.3.1) + (3.1) \cdot (2.1.3.1) \cdot (2.1.3.2) / (1)$	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2012	8,36%	8,36%	0,00	8,36%	9,64%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	11,85%	8,53%	0,00	8,53%	6,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	8,35%	8,11%	0,00	8,11%	5,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	6,66%	6,42%	0,00	6,42%	5,51%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	6,83%	6,57%	0,00	6,57%	6,68%	7,08%	7,15%	TAK	TAK	
2016	6,28%	6,09%	0,00	6,09%	13,16%	6,09%	6,17%	TAK	TAK	
2017	6,63%	6,44%	0,00	6,44%	12,26%	8,38%	8,45%	TAK	TAK	
2018	6,41%	6,23%	0,00	6,23%	12,25%	10,70%	10,70%	TAK	TAK	
2019	6,62%	6,43%	0,00	6,43%	12,25%	12,56%	12,56%	TAK	TAK	
2020	6,26%	6,07%	0,00	6,07%	11,86%	12,25%	12,25%	TAK	TAK	
2021	5,47%	5,28%	0,00	5,28%	11,86%	12,12%	12,12%	TAK	TAK	
2022	5,24%	5,05%	0,00	5,05%	11,76%	11,99%	11,99%	TAK	TAK	
2023	4,39%	4,20%	0,00	4,20%	11,76%	11,83%	11,83%	TAK	TAK	
2024	4,23%	4,12%	0,00	4,12%	11,49%	11,79%	11,79%	TAK	TAK	
2025	1,96%	1,88%	0,00	1,88%	11,49%	11,67%	11,67%	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	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	11.3.2			
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	16 567 404,41	0,00	175 397,10	6 845 084,74		0,00		0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	17 057 102,65	3 556 403,33	68 124,71	3 064 520,28	3 064 520,28	2 416 706,72		1 076 748,39	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	17 865 262,70	3 831 580,00	143 076,90	7 690 858,00	7 690 858,00	1 990 236,00		621 514,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	17 865 262,70	3 831 580,00	143 076,90	7 690 858,00	7 690 858,00	1 990 236,00		621 514,00	
2015	0,00	0,00	18 567 226,00	4 068 111,00	80 507,40	2 938 014,00	2 938 014,00	1 317 668,00		1 351 000,00	
2016	2 055 000,00	2 055 000,00	18 319 132,00	3 994 164,00	0,00	3 489 500,00	3 489 500,00	381 592,00		0,00	
2017	2 200 000,00	2 200 000,00	18 410 728,00	4 014 135,00	0,00	3 205 000,00	3 205 000,00	107 839,00		0,00	
2018	2 200 000,00	2 200 000,00	18 502 781,00	4 034 206,00	0,00	3 295 000,00	3 295 000,00	31 378,00		0,00	
2019	2 380 000,00	2 380 000,00	18 502 781,00	4 034 206,00	0,00	3 130 000,00	3 130 000,00	16 378,00		0,00	
2020	2 300 000,00	2 300 000,00	18 502 781,00	4 034 206,00	0,00	2 920 000,00	2 920 000,00	106 378,00		0,00	
2021	2 015 000,00	2 015 000,00	18 502 781,00	4 034 206,00	0,00	0,00	0,00	3 311 378,00		0,00	
2022	2 015 000,00	2 015 000,00	18 502 781,00	4 034 206,00	0,00	0,00	0,00	3 261 378,00		0,00	
2023	1 715 000,00	1 715 000,00	18 502 781,00	4 034 206,00	0,00	0,00	0,00	3 561 378,00		0,00	
2024	1 715 000,00	1 715 000,00	18 502 781,00	4 034 206,00	0,00	0,00	0,00	3 436 639,00		0,00	
2025	811 746,00	811 746,00	18 502 781,00	4 034 206,00	0,00	0,00	0,00	4 339 893,00		0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

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.

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

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

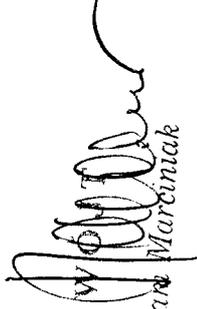
Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	103 672,51	0,00	0,00	1 957 259,95	0,00	0,00	66 296,42		0,00
Wykonanie 2013	121 081,13	121 081,13	121 081,13	4 272 682,12	4 272 682,12	4 272 682,12	117 730,61	99 656,00		99 656,00
Plan 3 kw. 2014	148 530,90	148 530,90	148 530,90	2 038 514,00	1 974 854,00	1 974 854,00	193 270,90	148 530,90		148 530,90
Wykonanie 2014	148 530,90	148 530,90	148 530,90	2 038 514,00	1 974 854,00	1 974 854,00	193 270,90	148 530,90		148 530,90
2015	71 110,99	71 110,99	71 110,99	450 145,00	337 645,00	337 645,00	106 477,40	71 110,99		71 110,99
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

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

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4.2	12.5	w tym:	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	12.5.1	12.6	w tym:	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:	
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1												12.6.1
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	0,00	7 748 387,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 163 121,82	507 116,95	507 116,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	5 903 224,00	2 038 514,00	2 038 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	5 903 224,00	2 038 514,00	2 038 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	847 707,00	450 145,00	450 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 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				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
Wykonanie 2013				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
Wykonanie 2014				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
2016				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
2018				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
2020				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
2022				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
2024				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



Adam Marciniak

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	w tym:		14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
					14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 961 723,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00
Plan 3 kw. 2014	3 021 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-503 800,00
Wykonanie 2014	2 342 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-503 800,00
2015	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 055 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	555 000,00	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. 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 i 7 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 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

Objaśnienia

Wieloletnia prognoza finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy Człuchów na lata 2015 – 2025 przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz dla wszystkich pozostałych zainteresowanych.

WPF ma na celu dążenie do nowoczesnego zarządzania finansami, poprzez realistyczne prognozowanie dochodów oraz racjonalne i efektywne wydatkowanie środków publicznych w dłuższej perspektywie czasowej. Poszczególne kategorie dochodów i wydatków budżetowych obrazują sytuację finansową gminy w latach przyszłych i pozwalają na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy, ocenę jej zdolności kredytowej oraz wskazują na możliwości finansowe gminy w dłuższym horyzoncie czasowym niż roczny budżet. Wieloletnia prognoza finansowa przyczynia się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych. Wartości przyjęte w WPF w sposób jednoznaczny i wiarygodny określają jakie dochody i wydatki są ujęte w dokumencie oraz w jaki sposób były prognozowane.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Człuchów na lata 2015 - 2025 polegają na wprowadzeniu prawidłowych danych informacyjnych w następujących kolumnach :

- dochody majątkowe w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (kolumna 1.2.2);
- dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumny 12.2.1 i 12.2.1.1).

Dochody budżetu gminy z tytułu dotacji na zlecenia z zakresu administracji rządowej wynoszą 6.958.152,00 zł, natomiast dochody z tytułu dotacji na zadania własne wynoszą 963.460,00 zł.

Na dzień 12 stycznia 2015 roku dochody ogółem wynoszą 43.541.286,61 zł, wydatki ogółem wynoszą 45.691.032,61 zł. Budżet gminy zamyka się deficytem w kwocie 2.149.746,00 zł.


Adam Marciniak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Wójta Gminy Człuchów Nr 10/15 z dnia 12 stycznia 2015 roku.

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:					
		w tym:										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⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe *	ze sprzedaży majątku *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
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								
Wykonanie 2012		44 439 655,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013		46 455 308,89	2 663 017,00	64 429,99	6 874 079,55	3 480 232,32	13 802 876,00	9 995 491,23	4 569 945,33	147 098,21	4 362 682,12	1 200 000,00	2 038 514,00	1 200 000,00	2 038 514,00	1 200 000,00	2 038 514,00
Plan 3 kw. 2014		46 122 237,90	3 242 771,00	70 000,00	7 503 654,45	3 826 473,45	13 518 107,00	9 603 131,90	3 318 514,00	1 200 000,00	2 038 514,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
Wykonanie 2014		46 122 237,90	3 242 771,00	70 000,00	7 503 654,45	3 826 473,45	13 518 107,00	9 603 131,90	3 318 514,00	1 200 000,00	2 038 514,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2015		43 541 286,61	41 791 141,61	70 000,00	7 510 183,92	4 051 357,92	14 259 971,00	7 992 722,99	1 750 145,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2016		45 036 150,00	43 836 150,00	70 000,00	8 722 252,00	5 011 463,00	14 259 971,00	7 992 722,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2017		44 967 658,00	43 967 658,00	70 000,00	8 748 419,00	5 026 497,00	14 259 971,00	7 992 722,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2018		45 099 561,00	44 099 561,00	70 000,00	8 774 664,00	5 041 577,00	14 259 971,00	7 992 722,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2019		45 099 561,00	44 099 561,00	70 000,00	8 774 664,00	5 041 577,00	14 259 971,00	7 992 722,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2020		44 899 561,00	44 099 561,00	70 000,00	8 774 664,00	5 041 577,00	14 259 971,00	7 992 722,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2021		44 899 561,00	44 099 561,00	70 000,00	8 774 664,00	5 041 577,00	14 259 971,00	7 992 722,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2022		44 849 561,00	44 099 561,00	70 000,00	8 774 664,00	5 041 577,00	14 259 971,00	7 992 722,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2023		44 849 561,00	44 099 561,00	70 000,00	8 774 664,00	5 041 577,00	14 259 971,00	7 992 722,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2024		44 849 561,00	44 099 561,00	70 000,00	8 774 664,00	5 041 577,00	14 259 971,00	7 992 722,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2025		44 849 561,00	44 099 561,00	70 000,00	8 774 664,00	5 041 577,00	14 259 971,00	7 992 722,99	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00

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. 865 z póź. zm.) zwaną 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.