

**Uchwała Nr IV.11.2015
Rady Gminy Zabór
z dnia 28 stycznia 2015r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabór na lata 2015 - 2023

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2013r., poz.594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art.229, art. 230 ust. 1 i 6, oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje :

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zabór na lata 2015 – 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Ustala się objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 4. Traci moc uchwała Nr XXX.201.2013 z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabór na lata 2014-2024
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 i podlega rozplakatowaniu na tablicy ogłoszeń w urzędzie gminy i w poszczególnych sołectwach.

Przewodniczący Rady

Lech Merda



Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Nr IV.11.2015

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:							z tego:		
			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 ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku ^x	
						z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje				majątku ^x	z tytułu dotacji i 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]											
2015	12 428 898,00	10 707 040,00	2 236 208,00	10 000,00	3 510 061,48	1 475 200,00	3 000 882,00	1 167 221,00	1 721 858,00	238 000,00	1 483 858,00	
2016	13 319 889,48	10 005 889,48	1 690 000,00	4 000,00	3 550 200,00	1 570 800,00	3 340 000,00	1 350 000,00	3 314 000,00	200 000,00	0,00	
2017	13 710 201,48	10 300 201,48	1 750 000,00	5 000,00	3 580 200,00	1 585 700,00	3 340 000,00	1 350 000,00	3 410 000,00	100 000,00	0,00	
2018	13 685 262,52	10 535 262,52	1 780 000,00	6 000,00	3 610 000,00	1 600 500,00	3 420 000,00	1 400 000,00	3 130 000,00	100 000,00	0,00	
2019	13 885 262,52	10 785 262,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	100 000,00	0,00	
2020	14 085 223,00	10 935 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	100 000,00	0,00	
2021	13 807 123,48	10 807 123,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	100 000,00	0,00	
2022	13 968 039,19	11 068 039,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	150 000,00	0,00	
2023	13 780 127,47	10 880 127,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	100 000,00	0,00	

1) Wzrost 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.) 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.

Lp	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
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	2.2	
2015	11 736 757,00	10 128 541,00	0,00	0,00	0,00	97 931,00	97 931,00	0,00	0,00	1 608 216,00	
2016	13 009 926,52	9 697 926,52	0,00	0,00	0,00	101 917,00	101 917,00	0,00	0,00	3 312 000,00	
2017	13 390 240,00	9 865 240,00	0,00	0,00	0,00	85 274,00	85 274,00	0,00	0,00	3 525 000,00	
2018	13 320 039,52	10 169 039,52	0,00	0,00	0,00	70 360,00	70 360,00	0,00	0,00	3 151 000,00	
2019	13 540 039,52	10 340 039,52	0,00	0,00	0,00	55 728,00	55 728,00	0,00	0,00	3 200 000,00	
2020	13 740 000,00	10 540 000,00	0,00	0,00	0,00	36 482,00	36 482,00	0,00	0,00	3 200 000,00	
2021	13 484 737,48	10 484 737,48	0,00	0,00	0,00	19 620,00	19 620,00	0,00	0,00	3 000 000,00	
2022	13 727 776,19	10 727 776,19	0,00	0,00	0,00	5 868,00	5 868,00	0,00	0,00	3 000 000,00	
2023	13 723 815,47	10 723 815,47	0,00	0,00	0,00	165,00	165,00	0,00	0,00	3 000 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długów x	w tym: 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]								
2015	692 141,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	309 962,96	35 260,04	0,00	0,00	35 260,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	319 961,48	25 261,52	0,00	0,00	25 261,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	345 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	345 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	345 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	322 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	240 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	56 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			W tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.2	5.1.3	5.2	
Formula	[5.1]+[5.2]	5.1	[5.1.1]+[5.1.2]+[5.1.3]	5.1.1	5.1.2	5.1.3	5.2
2015	1 292 141,00	1 292 141,00	931 234,00	931 234,00	0,00	0,00	0,00
2016	345 223,00	345 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	345 223,00	345 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	345 223,00	345 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	345 223,00	345 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	345 223,00	345 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	322 386,00	322 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	240 263,00	240 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	56 312,00	56 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W poniższej tabeli 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. 1466 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 o 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) - (2-2)
2015	2 345 076,00	0,00	578 499,00	578 499,00
2016	1 999 853,00	0,00	307 962,96	343 223,00
2017	1 654 630,00	0,00	434 961,48	460 223,00
2018	1 309 407,00	0,00	366 223,00	366 223,00
2019	964 184,00	0,00	445 223,00	445 223,00
2020	618 961,00	0,00	395 223,00	395 223,00
2021	296 575,00	0,00	322 386,00	322 386,00
2022	56 312,00	0,00	340 263,00	340 263,00
2023	0,00	0,00	156 312,00	156 312,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej rachunkowej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżetach, w tym zobowiązanie samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej rachunkowej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżetach, 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 przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej rachunkowej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o budżetach, w tym zobowiązanie samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dopódków bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 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 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	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20) + (5.1.21) + (5.1.22) + (5.1.23) + (5.1.24) + (5.1.25) + (5.1.26) + (5.1.27) + (5.1.28) + (5.1.29) + (5.1.30) + (5.1.31) + (5.1.32) + (5.1.33) + (5.1.34) + (5.1.35) + (5.1.36) + (5.1.37) + (5.1.38) + (5.1.39) + (5.1.40) + (5.1.41) + (5.1.42) + (5.1.43) + (5.1.44) + (5.1.45) + (5.1.46) + (5.1.47) + (5.1.48) + (5.1.49) + (5.1.50) + (5.1.51) + (5.1.52) + (5.1.53) + (5.1.54) + (5.1.55) + (5.1.56) + (5.1.57) + (5.1.58) + (5.1.59) + (5.1.60) + (5.1.61) + (5.1.62) + (5.1.63) + (5.1.64) + (5.1.65) + (5.1.66) + (5.1.67) + (5.1.68) + (5.1.69) + (5.1.70) + (5.1.71) + (5.1.72) + (5.1.73) + (5.1.74) + (5.1.75) + (5.1.76) + (5.1.77) + (5.1.78) + (5.1.79) + (5.1.80) + (5.1.81) + (5.1.82) + (5.1.83) + (5.1.84) + (5.1.85) + (5.1.86) + (5.1.87) + (5.1.88) + (5.1.89) + (5.1.90) + (5.1.91) + (5.1.92) + (5.1.93) + (5.1.94) + (5.1.95) + (5.1.96) + (5.1.97) + (5.1.98) + (5.1.99) + (5.1.100)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20) + (5.1.21) + (5.1.22) + (5.1.23) + (5.1.24) + (5.1.25) + (5.1.26) + (5.1.27) + (5.1.28) + (5.1.29) + (5.1.30) + (5.1.31) + (5.1.32) + (5.1.33) + (5.1.34) + (5.1.35) + (5.1.36) + (5.1.37) + (5.1.38) + (5.1.39) + (5.1.40) + (5.1.41) + (5.1.42) + (5.1.43) + (5.1.44) + (5.1.45) + (5.1.46) + (5.1.47) + (5.1.48) + (5.1.49) + (5.1.50) + (5.1.51) + (5.1.52) + (5.1.53) + (5.1.54) + (5.1.55) + (5.1.56) + (5.1.57) + (5.1.58) + (5.1.59) + (5.1.60) + (5.1.61) + (5.1.62) + (5.1.63) + (5.1.64) + (5.1.65) + (5.1.66) + (5.1.67) + (5.1.68) + (5.1.69) + (5.1.70) + (5.1.71) + (5.1.72) + (5.1.73) + (5.1.74) + (5.1.75) + (5.1.76) + (5.1.77) + (5.1.78) + (5.1.79) + (5.1.80) + (5.1.81) + (5.1.82) + (5.1.83) + (5.1.84) + (5.1.85) + (5.1.86) + (5.1.87) + (5.1.88) + (5.1.89) + (5.1.90) + (5.1.91) + (5.1.92) + (5.1.93) + (5.1.94) + (5.1.95) + (5.1.96) + (5.1.97) + (5.1.98) + (5.1.99) + (5.1.100)}$	$\frac{(4.1.1) + (4.1.2) + (4.1.3) + (4.1.4) + (4.1.5) + (4.1.6) + (4.1.7) + (4.1.8) + (4.1.9) + (4.1.10) + (4.1.11) + (4.1.12) + (4.1.13) + (4.1.14) + (4.1.15) + (4.1.16) + (4.1.17) + (4.1.18) + (4.1.19) + (4.1.20) + (4.1.21) + (4.1.22) + (4.1.23) + (4.1.24) + (4.1.25) + (4.1.26) + (4.1.27) + (4.1.28) + (4.1.29) + (4.1.30) + (4.1.31) + (4.1.32) + (4.1.33) + (4.1.34) + (4.1.35) + (4.1.36) + (4.1.37) + (4.1.38) + (4.1.39) + (4.1.40) + (4.1.41) + (4.1.42) + (4.1.43) + (4.1.44) + (4.1.45) + (4.1.46) + (4.1.47) + (4.1.48) + (4.1.49) + (4.1.50) + (4.1.51) + (4.1.52) + (4.1.53) + (4.1.54) + (4.1.55) + (4.1.56) + (4.1.57) + (4.1.58) + (4.1.59) + (4.1.60) + (4.1.61) + (4.1.62) + (4.1.63) + (4.1.64) + (4.1.65) + (4.1.66) + (4.1.67) + (4.1.68) + (4.1.69) + (4.1.70) + (4.1.71) + (4.1.72) + (4.1.73) + (4.1.74) + (4.1.75) + (4.1.76) + (4.1.77) + (4.1.78) + (4.1.79) + (4.1.80) + (4.1.81) + (4.1.82) + (4.1.83) + (4.1.84) + (4.1.85) + (4.1.86) + (4.1.87) + (4.1.88) + (4.1.89) + (4.1.90) + (4.1.91) + (4.1.92) + (4.1.93) + (4.1.94) + (4.1.95) + (4.1.96) + (4.1.97) + (4.1.98) + (4.1.99) + (4.1.100)}$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]		
2015	11,18%	3,69%	0,00	3,69%	6,57%	9,97%	10,93%	TAK	TAK		
2016	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	3,81%	8,78%	9,74%	TAK	TAK		
2017	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	3,90%	6,79%	7,75%	TAK	TAK		
2018	3,04%	3,04%	0,00	3,04%	3,41%	4,76%	4,76%	TAK	TAK		
2019	2,89%	2,89%	0,00	2,89%	3,93%	3,71%	3,71%	TAK	TAK		
2020	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	3,52%	3,75%	3,75%	TAK	TAK		
2021	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	3,06%	3,62%	3,62%	TAK	TAK		
2022	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	3,51%	3,50%	3,50%	TAK	TAK		
2023	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	1,86%	3,36%	3,36%	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							
			Splaty 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 ¹²⁾ kontrybuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾
Formula	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2015	692 141,00	0,00	3 974 933,00	1 915 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 608 216,00	0,00
2016	309 962,96	194 961,48	4 089 350,00	1 457 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 312 000,00	0,00
2017	319 961,48	194 961,48	4 212 000,00	1 486 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	345 223,00	194 961,48	4 338 360,00	1 516 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	345 223,00	194 961,48	4 468 500,00	1 546 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	345 223,00	194 961,48	4 557 000,00	1 562 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	322 386,00	194 961,48	4 560 000,00	1 563 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	240 263,00	108 740,71	4 600 000,00	1 609 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	56 312,00	0,00	4 650 000,00	1 625 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					[11.3.1]+[11.3.2]					

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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													
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.3		12.3.1		12.3.2	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
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					
Formula														
2015	51 660,00	51 660,00	0,00	1 321 858,00	1 321 858,00	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
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
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
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
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
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
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
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

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	Wydanki 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:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wykluczone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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:		Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części przez środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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 w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
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				
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				

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	12.8	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej							
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 całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										
Formuła	12.8.1									
2015	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	0,00	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 wyłączenie z tytułu zobowiązań już x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Formuła	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
2015	1 292 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	345 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	345 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	270 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	270 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	270 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	270 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	161 230,70	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

* 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 / 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykrczających 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2023 Gminy Zabór

Ustawa o finansach publicznych od roku 2011 wprowadziła obowiązek sporządzania przez samorządy wieloletniej prognozy finansowej. Ma ona zapewnić bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi, ułatwić pochłanianie funduszy Unii Europejskiej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa dla każdego roku objętego prognozą:

- 1) dochody bieżące oraz dochody majątkowe budżetu,
- 2) wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe budżetu,
- 3) wynik budżetu jst,
- 4) kwoty przychodów i rozchodów
- 5) kwotę długu.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych oraz uwarunkowania i potrzeby gminy, sytuację finansową a także pozyskiwanie środków pozabudżetowych.

Dochody.

W zakresie dochodów budżetowych zakłada się wzrost dochodów bieżących zgodnie ze wskaźnikami Ministerstwa Finansów oraz wskaźnikami GUS w zakresie inflacji.

Dochody majątkowe zakładają dotacje majątkowe na realizowane inwestycje oraz dochody ze sprzedaży majątku. Zakładamy niskie zainteresowanie nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne w roku 2015 oraz w latach kolejnych.

Wydatki.

W zakresie wydatków przyjęto średnioroczny wzrost o 1,2 %. W wydatkach bieżących przyjęto wskaźnik inflacji, natomiast wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wzrosną szacunkowo każdego roku o 3 %. (Wydatki na wynagrodzenia obejmują wypłaty jednorazowe tj. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu

Przy założeniach prognozowanych dochodów i wydatków budżetowych w roku 2015 wystąpi deficyt budżetowy, który zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

Kwota przychodów i rozchodów

Założono, że zaplanowane w budżecie na rok 2015 inwestycje zostaną pokryte przychodami budżetu z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Na tej podstawie zaplanowano również wysokość rozchodów, w których uwzględniono spłatę zobowiązań (zaciągniętych kredytów i pożyczek).

Kwota długu.

Kwota długu jest wielkością długu na koniec każdego roku wynikającą z wyliczenia: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera wyliczenia w zakresie wielkości maksymalnych wskaźników możliwego zadłużenia oraz wielkości spłat zobowiązań i ich relacji w stosunku do dochodów ogółem.