

UCHWAŁA NR XLI/315/13

RADY GMINY UNISŁAW

z dnia 27 grudnia 2013 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2014-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645), art. 226 - 227, 228, art. 230 ust. 6, art. 243 i art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 i Nr 219, poz. 1706 oraz z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020 i Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170 oraz z 2012 r. poz. 981, poz. 1456 i poz. 1548) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Unisław na lata 2014- 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014- 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Uchwala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Uchwala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Unisław w latach 2014 -2015 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 pkt 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 3 do uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr IV/18/10 Rady Gminy Unisław z dnia 30.12.2010 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Unisław na lata 2011-2020.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Unisław.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r..

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem (1.1)+(1.2)	z tego:							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	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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 2011	21 937 321,20	19 051 762,57	1 960 860,00	28 938,73	3 132 091,64	1 988 038,49	6 411 899,00	3 482 814,13	2 885 558,63	11 110,40	2 874 448,23
Wykonanie 2012	21 199 532,47	19 554 047,23	2 059 655,00	11 712,14	3 102 363,98	1 798 313,82	6 693 949,00	3 721 377,74	1 645 485,24	37 891,79	1 607 593,45
Plan 3 kw. 2013	24 403 622,08	22 778 575,08	2 460 155,00	26 000,00	4 206 079,30	2 473 217,00	9 344 631,00	3 810 524,08	1 625 047,00	237 066,00	1 387 981,00
Wykonanie 2013 1)	22 611 878,34	22 043 228,34	2 473 217,00	26 000,00	4 145 779,30	2 473 217,00	9 409 416,00	4 430 231,34	588 650,00	96 566,00	472 084,00
2014	23 027 510,00	21 602 954,00	2 627 978,00	13 100,00	4 135 168,00	2 513 547,00	9 214 328,00	2 916 256,00	1 424 556,00	220 000,00	1 204 556,00
2015	22 327 074,00	22 027 074,00	2 727 841,00	13 598,00	4 087 970,00	2 543 949,00	9 564 472,00	2 916 256,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2016	22 948 837,00	22 848 837,00	2 845 138,00	14 183,00	4 263 750,00	2 653 339,00	9 975 745,00	2 916 256,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2017	23 736 007,00	23 686 007,00	2 984 634,00	14 779,00	4 442 828,00	2 764 779,00	10 394 726,00	2 916 256,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2018	24 587 567,00	24 537 567,00	3 086 184,00	15 385,00	4 624 984,00	2 878 135,00	10 820 910,00	2 916 256,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2019	24 587 567,00	24 537 567,00	3 086 184,00	15 385,00	4 624 984,00	2 878 135,00	10 820 910,00	2 916 256,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2020	24 587 567,00	24 537 567,00	3 086 184,00	15 385,00	4 624 984,00	2 878 135,00	10 820 910,00	2 916 256,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2021	24 587 567,00	24 537 567,00	3 086 184,00	15 385,00	4 624 984,00	2 878 135,00	10 820 910,00	2 916 256,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	24 587 567,00	24 537 567,00	3 086 184,00	15 385,00	4 624 984,00	2 878 135,00	10 820 910,00	2 916 256,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	24 587 567,00	24 537 567,00	3 086 184,00	15 385,00	4 624 984,00	2 878 135,00	10 820 910,00	2 916 256,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	24 587 567,00	24 537 567,00	3 086 184,00	15 385,00	4 624 984,00	2 878 135,00	10 820 910,00	2 916 256,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	24 587 567,00	24 537 567,00	3 086 184,00	15 385,00	4 624 984,00	2 878 135,00	10 820 910,00	2 916 256,00	50 000,00	50 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	Wydatki majątkowe	3		
				2.1	2.1.1	2.1.1.1					2.1.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3			
Formula	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2011	24 887 655,12	17 935 131,93	0,00	0,00	0,00	305 799,60	305 799,60	6 762 523,19	-2 760 333,92			
Wykonanie 2012	21 086 925,47	18 828 963,74	0,00	0,00	0,00	489 370,23	489 370,23	2 267 961,73	102 607,00			
Plan 3 kw. 2013	26 082 805,08	21 870 545,08	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	4 212 360,00	-1 679 283,00			
Wykonanie 2013 1)	24 677 347,34	21 564 487,34	0,00	0,00	0,00	354 390,77	354 390,77	3 112 860,00	-2 065 469,00			
2014	24 541 010,00	19 468 538,53	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	5 072 471,47	-1 513 500,00			
2015	20 808 491,00	20 242 178,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	566 313,00	1 518 583,00			
2016	20 674 783,00	20 674 783,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	2 274 054,00			
2017	21 157 946,00	21 157 946,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	0,00	2 578 061,00			
2018	21 612 169,00	21 612 169,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	0,00	2 975 398,00			
2019	21 612 169,00	21 612 169,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	0,00	2 975 398,00			
2020	21 612 169,00	21 612 169,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	0,00	2 975 398,00			
2021	21 612 169,00	21 612 169,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	0,00	2 975 398,00			
2022	21 612 169,00	21 612 169,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	0,00	2 975 398,00			
2023	21 612 169,00	21 612 169,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	0,00	2 975 398,00			
2024	21 612 169,00	21 612 169,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	0,00	2 975 398,00			
2025	21 612 169,00	21 612 169,00	0,00	0,00	0,00	398 000,00	398 000,00	0,00	2 975 398,00			

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu	
			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	5 493 725,14	0,00	0,00	483 360,00	286 527,66	4 969 765,14	2 433 206,26	40 600,00	40 600,00
Wykonanie 2012	2 042 160,89	0,00	0,00	229 360,89	0,00	1 812 800,00	1 812 800,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 613 283,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	3 513 283,00	1 629 283,00	50 000,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	3 999 469,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	3 899 469,00	2 015 469,00	50 000,00	0,00
2014	2 839 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 839 042,00	1 513 500,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 pkt 1, 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1458)	6.1	6.2					6.3
		5.1	5.2	5.1.1	5.1.1.1									
Lp	5	5.1	5.2	5.1.1	5.1.1.1	6	6.1	6.2	6.3			7		
Formula	[5.1] + [5.2]							[6]/1	[6]-[6.1]/1					
Wykonanie 2011	2 433 206,26	2 433 206,26	0,00	0,00	1 338 875,15	9 183 312,53	0,00	41,86%	41,86%	0,00	41,86%	0,00		
Wykonanie 2012	2 144 767,89	2 144 767,89	518 093,00	0,00	518 093,00	8 491 699,55	0,00	40,06%	40,06%	0,00	40,06%	0,00		
Plan 3 kw. 2013	1 934 000,00	1 884 000,00	753 812,00	0,00	753 812,00	10 120 982,55	50 000,00	41,47%	41,47%	0,00	41,47%	0,00		
Wykonanie 2013 1)	1 934 000,00	1 884 000,00	753 812,00	0,00	753 812,00	10 507 168,55	0,00	46,47%	46,47%	0,00	46,47%	0,00		
2014	1 325 542,00	1 325 542,00	742 926,00	0,00	742 926,00	12 020 868,55	0,00	52,20%	52,20%	0,00	52,20%	0,00		
2015	927 086,00	927 086,00	0,00	0,00	0,00	11 093 582,55	0,00	49,69%	49,69%	0,00	49,69%	0,00		
2016	1 317 071,56	1 317 071,56	0,00	0,00	0,00	9 776 510,99	0,00	42,60%	42,60%	0,00	42,60%	0,00		
2017	1 323 642,73	1 323 642,73	0,00	0,00	0,00	8 452 868,26	0,00	35,61%	35,61%	0,00	35,61%	0,00		
2018	1 124 287,27	1 124 287,27	0,00	0,00	0,00	7 328 580,99	0,00	29,81%	29,81%	0,00	29,81%	0,00		
2019	678 710,00	678 710,00	0,00	0,00	0,00	6 649 870,99	0,00	27,05%	27,05%	0,00	27,05%	0,00		
2020	552 660,17	552 660,17	0,00	0,00	0,00	6 097 210,82	0,00	24,80%	24,80%	0,00	24,80%	0,00		
2021	535 850,00	535 850,00	0,00	0,00	0,00	5 561 360,82	0,00	22,62%	22,62%	0,00	22,62%	0,00		
2022	751 475,00	751 475,00	0,00	0,00	0,00	4 809 885,82	0,00	19,56%	19,56%	0,00	19,56%	0,00		
2023	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	3 339 885,82	0,00	13,58%	13,58%	0,00	13,58%	0,00		
2024	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	1 869 885,82	0,00	7,61%	7,61%	0,00	7,61%	0,00		
2025	1 869 885,82	1 869 885,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00		

Lp	Relacja zrównoważenia wydatków będących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.
	8.1	8.2									
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]$	$[2.1.1] - [2.1.3.1] - [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1] / [1]$	$[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1] / [1]$	Średnia z trzech poprzednich lat (9.8.1)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.8.1)	[9.6] - [9.7.1]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2011	1 116 630,64	1 599 990,64	12,49%	12,49%	12,49%	12,49%	12,49%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	725 083,49	954 444,38	12,33%	9,89%	12,33%	9,89%	12,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	908 030,00	958 030,00	9,28%	6,19%	9,28%	6,19%	9,28%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	478 741,00	528 741,00	9,90%	6,57%	9,90%	6,57%	9,90%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	2 134 415,47	2 134 415,47	6,84%	X	6,84%	X	6,84%	0,00%	4,48%	TAK	TAK
2015	1 784 896,00	1 784 896,00	5,29%	X	5,29%	X	5,29%	0,00%	6,17%	TAK	TAK
2016	2 174 054,00	2 174 054,00	7,13%	X	7,13%	X	7,13%	0,00%	8,08%	TAK	TAK
2017	2 528 061,00	2 528 061,00	7,14%	X	7,14%	X	7,14%	0,00%	9,82%	TAK	TAK
2018	2 925 398,00	2 925 398,00	6,19%	X	6,19%	X	6,19%	0,00%	10,04%	TAK	TAK
2019	2 925 398,00	2 925 398,00	4,38%	X	4,38%	X	4,38%	0,00%	10,96%	TAK	TAK
2020	2 925 398,00	2 925 398,00	3,87%	X	3,87%	X	3,87%	0,00%	11,69%	TAK	TAK
2021	2 925 398,00	2 925 398,00	3,80%	X	3,80%	X	3,80%	0,00%	12,10%	TAK	TAK
2022	2 925 398,00	2 925 398,00	4,68%	X	4,68%	X	4,68%	0,00%	12,10%	TAK	TAK
2023	2 925 398,00	2 925 398,00	7,60%	X	7,60%	X	7,60%	0,00%	12,10%	TAK	TAK
2024	2 925 398,00	2 925 398,00	7,60%	X	7,60%	X	7,60%	0,00%	12,10%	TAK	TAK
2025	2 925 398,00	2 925 398,00	9,22%	X	9,22%	X	9,22%	0,00%	12,10%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			Wydatki bieżące z tytułu tytułu	Wydatki majątkowe				bieżące
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 2011	0,00	0,00	8 912 084,57	1 909 182,53	136 734,00	0,00	136 734,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	0,00	102 607,00	9 464 228,79	1 894 100,39	827 462,78	290 392,78	537 070,00	46 833,00	1 862 116,17	359 012,56	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	9 426 023,81	1 992 102,58	2 131 318,00	194 119,00	1 937 198,00	1 936 597,00	2 259 263,00	143 352,00	
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	9 701 277,24	1 795 451,30	1 417 286,00	177 103,00	1 240 183,00	1 240 183,00	1 769 325,00	103 352,00	
2014	0,00	0,00	9 416 312,09	1 589 668,09	365 067,00	0,00	365 067,00	710 067,00	3 816 260,47	526 144,00	
2015	1 518 583,00	927 086,00	9 565 918,00	1 482 957,00	566 313,00	0,00	566 313,00	0,00	0,00	0,00	
2016	2 274 054,00	1 317 071,56	9 568 014,00	1 513 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 578 061,00	1 323 642,73	9 572 189,00	1 551 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 975 398,00	1 124 287,27	9 443 207,00	1 588 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 975 398,00	678 710,00	9 443 207,00	1 588 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 975 398,00	552 660,17	9 443 207,00	1 588 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 975 398,00	535 850,00	9 443 207,00	1 588 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 975 398,00	751 475,00	9 443 207,00	1 588 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 975 398,00	1 470 000,00	9 443 207,00	1 588 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 975 398,00	1 470 000,00	9 443 207,00	1 588 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 975 398,00	1 869 886,82	9 443 207,00	1 588 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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:			
	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	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane 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	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy ma- jątko- we na pro- gramy, pro- jekty lub za- da- nia fi- nan- so- wa- ne z ud- zia- łem śro- dków, o któ- rych mo- wa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ust- awy	Docho- dy ma- jątko- we na pro- gramy, pro- jekty lub za- da- nia fi- nan- so- wa- ne z ud- zia- łem śro- dków, o któ- rych mo- wa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ust- awy	Docho- dy ma- jątko- we na pro- gramy, pro- jekty lub za- da- nia fi- nan- so- wa- ne z ud- zia- łem śro- dków, o któ- rych mo- wa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ust- awy	Docho- dy ma- jątko- we na pro- gramy, pro- jekty lub za- da- nia fi- nan- so- wa- ne z ud- zia- łem śro- dków, o któ- rych mo- wa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ust- awy	Docho- dy ma- jątko- we na pro- gramy, pro- jekty lub za- da- nia fi- nan- so- wa- ne z ud- zia- łem śro- dków, o któ- rych mo- wa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ust- awy	Docho- dy ma- jątko- we na pro- gramy, pro- jekty lub za- da- nia fi- nan- so- wa- ne z ud- zia- łem śro- dków, o któ- rych mo- wa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ust- awy	Docho- dy ma- jątko- we na pro- gramy, pro- jekty lub za- da- nia fi- nan- so- wa- ne z ud- zia- łem śro- dków, o któ- rych mo- wa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ust- awy	Docho- dy ma- jątko- we na pro- gramy, pro- jekty lub za- da- nia fi- nan- so- wa- ne z ud- zia- łem śro- dków, o któ- rych mo- wa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ust- awy
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 2011	0,00	173 583,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 698,10	0,00	0,00
Wykonanie 2012	205 013,59	205 013,59	0,00	0,00	0,00	0,00	246 826,49	246 826,49	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	169 711,70	150 537,10	0,00	1 036 081,00	1 036 081,00	0,00	205 324,00	150 537,10	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	162 879,70	147 140,47	0,00	236 684,00	236 684,00	0,00	198 492,00	117 879,52	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	1 204 556,00	1 188 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2024	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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 459 808,00	1 459 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 846 224,00	1 036 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 602 224,00	907 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 430 496,00	355 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2024	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w parastwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	w tym:		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-167 740,99	
Wykonanie 2012	2 144 767,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-359 645,09	
Plan 3 kw. 2013	827 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013 1)	1 258 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	1 325 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	927 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 317 071,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 323 642,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 124 287,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	678 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	552 660,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	535 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	386 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	79 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	79 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	79 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Olejowski

Załącznik Nr 2
do uchwały nr XLI/315/13
Rady Gminy Unisław
z dnia 27 grudnia 2013 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2025

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Unisław, przygotowana została na lata 2014 – 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. oraz okres na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania. W latach objętych prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano na podstawie trendów historycznych dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych, założeń makroekonomicznych ujętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2014-2015 tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost wynagrodzenia w gospodarce narodowej a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich CIT, PIT do budżetu państwa na lata 2014-2015.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

1. Dla roku 2014 przyjęto przewidywane wartości zgodne ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za III kwartały 2013 r., jako baza wyjściowa do określenia planowanego (przewidywanego) zadłużenia, poziomu planowanych rozchodów na rok 2013 i ich skutków w latach następnych.

I Prognoza dochodów:

Pozycje wieloletniej prognozy finansowej Gminy podlegające objaśnieniom zostały usystematyzowane według czterech czasookresów:

1. Dla roku 2011,2012 przyjęto wartości wynikające z rzeczywistego wykonania

2. Dla roku 2013-2014 ujęto wartości wynikające z planowanych kwot wynikających z ostatnich zmian za 2013 r. oraz projektu budżetu Gminy Unisław za 2014 rok.

3. Dla lat 2015-2018 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

4. Dla lat 2019-2025 przyjęto stałe wartości z roku 2018, oprócz kwot zaplanowanych na spłatę długu, gdyż wynikają one z harmonogramów spłat opisanych umów pożyczkowych i kredytowych.

1. Dochody ogółem w tym: dochody bieżące i majątkowe dla poszczególnych lat wynoszą:

	2014	2015	2016	2017	2018
dochody bieżące własne oraz subwencja oświatowa i równoważąca	18 686 698	19 110 818	19 932 581	20 769 751	21 621 311
wskaźnik procentowy		102,27%	104,30%	104,20%	104,10%
dochody bieżące z dotacji	2 916 256	2 916 256	2 916 256	2 916 256	2 916 256
wskaźnik procentowy		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
dochody majątkowe własne	220 000	300 000	100 000	50 000	50 000
wskaźnik procentowy		136,36%	33,33%	50,00%	100,00%
dochody majątkowe z dotacji	1 204 556	0	0	0	0
	23 027 510	22 327 074	22 948 837	23 736 007	24 587 567

Dochody bieżące własne w okresie 2014-2018 wzrosły o wskaźniki PKB według wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania dochodów i wydatków w kolejnych latach budżetowych. Dochody bieżące z dotacji, Gmina Unisław ustaliła na tym samym poziomie co w roku poprzednim, gdyż wzrost w tych pozycjach jest w ciągu danego roku w miarę potrzeb danej jednostki. Wydatki majątkowe własne zostały zaprognozowane na podstawie podjętych przez Radę Gminy Unisław uchwał w sprawie sprzedaży majątku gminy (Uchwała Nr XXVI/205/12, Uchwała Nr II/14/09, Uchwała Nr XXXII/259/13, Uchwała Nr XV/124/11, Uchwała Nr XXX/248/13, Uchwała Nr XXX/245/13, Uchwała Nr XXX/246/13, Uchwała Nr XXXVI/282,283/13) . Do największych źródeł dochodów bieżących można zaliczyć: podatek od nieruchomości, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

dochody ze sprzedaży wody oraz dochody z tytułu zwrotu Vat od inwestycji dotyczących sprzedaży wody oraz świadczonych usług na Hali-widowiskowo sportowej oraz najmu i dzierżawy majątku gminy.

W poszczególnych latach w/w dochody w prognozach 2014-2018 kształtują się następująco:

	2014	2015	2016	2017	2018
udział w podatku doch. od osób fizycznych	2 627 978	2 727 841	2 845 138	2 964 634	3 086 184
wsk.% do d. bieżących ogółem	12,16%	12,23%	12,29%	12,35%	12,41%
podatek od nieruchomości	2 513 547	2 609 061	2 721 251	2 835 543	2 951 801
wsk.% do d. bieżących ogółem	11,64%	11,69%	11,76%	11,82%	11,87%
dochody z tytułu zwrotu Vat-u	1 103 316	1 145 242	1 194 487	1 244 655	1 295 686
wsk.% do d. bieżących ogółem	5,11%	5,13%	5,16%	5,19%	5,21%
dochody z tyt. sprzedaży wody	887 791	921 527	961 153	1 001 521	1 042 583
wsk.% do d. bieżących ogółem	4,11%	4,13%	4,15%	4,17%	4,19%
dochody z najmu, dzierżawy majątku gminy	530 504	550 663	574 342	598 464	623 002
wsk.% do d. bieżących ogółem	2,46%	2,47%	2,48%	2,49%	2,51%

Dochody z tytułu dotacji oraz subwencji na zadania bieżące i zadania oświatowe zaplanowane zostały na podstawie pisma :

- Pismo Ministerstwa Finansów nr ST3/4820/10/2012r. z dnia 10 października 2013 r., informujące o wstępnych rocznych kwotach subwencji wyrównawczej, równoważącej i oświatowej oraz o planowanych dochodach Gminy Unisław z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- Pismo Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego nr WFB.I.3110.17.3.2013/139 z dnia 22 października 2013 r., określające planowane kwoty dotacji celowych na realizację zadań zleconych gminie w zakresie administracji rządowej i opieki społecznej.
- Pismo Krajowego Biura Wyborczego nr DTR-3101-14/13, z dnia 25 października 2013 r., informujące o planowanej dla gminy dotacji celowej na zadania zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego spisu wyborców,

Dochody z tytułu otrzymanego dofinansowania na zadania majątkowe zostały zaplanowane na podstawie podpisanych umów:

1. Dotacja z budżetu Unii Europejskiej(Umowa Nr OW- I.052.80.369. 2012) podpisana Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadania:
 - „Budowa kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej w Ul. Mickiewicza i Krętej w Unisławiu”- 266 024,00 zł.,
 - „Budowa kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej w Ul. Słowiczej w Unisławiu”– 109 229,00 zł.,
 - „Budowa kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej oraz wymiana sieci wodociągowej w ulicy Bydgoskiej i Długiej w Unisławiu” – 367 673,00 zł.
2. Dotacja z budżetu Unii Europejskiej(Umowa Nr WP-II-W.433.2.21.2013 z dnia 27.08.2013) podpisana Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadanie:
 - „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gminy Unisław” – 159 911,00 zł.
3. Dotacja z budżetu Unii Europejskiej(Umowa Nr WP-II-W.433.2.21.2013 z dnia 27.08.2013) podpisana Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadanie:
 - „Termomodernizacja budynku szkoły w Grzybnie” – 71 154,00 zł.(nakłady na to zadanie zostały poniesione 2012 roku, natomiast refundacja wydatków w formie dofinansowania nastąpi w 2014 r.)
4. Dotacja z budżetu Unii Europejskiej(Umowa Nr W.052.8.149.290.201200191-6930-UM0240354/13 z dnia 16.05.2013)podpisana Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadanie:
 - „Budowa placu zabaw dla dzieci w miejscowości Głazewo” – 8 062,00 zł.
5. Dotacja z budżetu Unii Europejskiej(Umowa Nr W.052.8.148.289.201200190-6930-UM0240353/12 z dnia 16.05.2013)podpisana Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadanie:
 - „Remont i modernizacja muszli koncertowej w Unisławiu” – 25 000,00 zł.

6. Dotacja z budżetu Unii Europejskiej(Umowa Nr OW-I.052.8.9.300.2012) podpisana Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadanie:
 - „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Bruki Unisławskie” – 18 513,00 zł.
7. Dotacja z budżetu Unii Europejskiej (Umowa W.052.1.115.107.201200016-6922-UM0200115/12 z dnia 08.04.2013 podpisana Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadania:
 - ”Budowa boiska sportowego w miejscowości Kokocko”- 54 393,00 zł.
8. Dotacja z budżetu Unii Europejskiej (Umowa W.052.1.114.106.201200016-6922-UM0200114/12 z dnia 08.04.2013 podpisana Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na zadania:
 - ”Modernizacja stadionu sportowego w Unisławiu”- 108 097,00 zł.
9. Dotacja z Urzędu Marszałkowskiego (Umowa nr 431.1.118.2012 zawarta w dniu 11 kwietnia 2012 roku)
na zadanie :
„Moje Boisko Orlik”- 16 500,00 zł.,

Do dochodów bieżących wykorzystano wskaźniki makroekonomiczne, skorelowane zarówno z prognozowaną przez Ministerstwo Finansów inflacją oraz wzrostem PKB. Dochody z tytułu dotacji na zadania bieżące oraz wpływów z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano na poziomie roku 2013 r.

II. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych oraz własne i z pozyskanych dotacji. Pośród wydatków bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, obsługi długu oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t..

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2014 przyjęto wykonanie za III kwartały 2013 roku powiększone o wskaźniki makroekonomiczne oraz korekty merytoryczne. W kolejnych latach punktem wyjściowym była prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2015- 2018. Od roku 2019 przyjęto stałe wartości aż do roku 2025 poza prognozą spłat rat kapitałowych.

Wydatki bieżące z podziałem na lata oraz kategorie przedstawiają się następująco:

	2014	2015	2016	2017	2018
wydatki bieżące własne	16 446 312	17 213 638	17 646 243	18 129 406	18 583 629
wskaźnik procentowy		104,67%	102,51%	102,74%	102,51%
wydatki bieżące własne (f.sofecki)	105 970	112 283	112 283	112 283	112 283
wskaźnik procentowy		105,96%	100,00%	100,00%	100,00%
wydatki bieżące dotacje	2 916 256	2 916 256	2 916 256	2 916 256	2 916 256
wskaźnik procentowy		100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
wydatki majątkowe własne i z dotacji	5 072 471	566 313	0	0	0
wskaźnik procentowy		11,16%	0,00%	0,00%	0,00%
Razem	24 541 010	20 808 491	206 747 783	21 157 946	21 612 169

W wydatkach bieżących, prognozowano w podziale na kategorie:

1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenia społeczne) przyjęto na podstawie wskaźników makroekonomicznych z uwzględnieniem wzrostu najniższego wynagrodzenia. Dla poszczególnych okresów kształtują się one następująco:

2012 r.- 9 464 228,79 zł,

2013 r.- 9 701 277,24 zł.,

2014 r.- 9 416 312,09 zł.,

2015 r.- 9 565 918,00 zł.,

2016 r.- 9 569 014,00 zł.,

2017 r.- 9 572 189,00 zł.,

2018 r.- 9 443 207,00 zł

od roku 2019 do 2025 stała wartość w kwocie – 9 443 207,00 zł.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia, wyliczone zostały zgodnie z harmonogramem spłat kredytów i pożyczek w latach 2014 – 2018, natomiast od roku 2019 zostały one ustalone na poziomie roku poprzedniego.

Dla poszczególnych lat kształtują się one następująco:

2012 r.- 469 370,23 zł,

2013 r.- 354 390,77 zł.,

2014 r.- 250 000,00 zł.,

2015 r.- 255 000,00 zł.,

2016 r.- 320 000,00 zł.

2017 r.- 370 000,00 zł.,

2018 r.- 398 000,00 zł.,

od roku 2019 do 2025 stała wartość w kwocie – 398 000,00 zł.,

W związku z restrukturyzacją kredytów w latach 2012-2013 wydatki na obsługę długu spadły w stosunku do poprzednich lat. Ponadto Gmina Unisław korzysta z pożyczek z WFOŚ oraz z BGK ze względu na niższe odsetki aniżeli przy zaciągnięciu kredytów w Bankach komercyjnych.

Wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t. opartym na wskaźniku CPI –dynamika średnioroczna, dla roku 2015-2,5%,2016-2,5%,2016-2,5%,2017-2,5%,2018-2,4%

Wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust. 4 ufp ,dotyczące programów realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3

- a) „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie Kujawsko-Pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych- zakup 5 zestawów tablic interaktywnych”, limit zobowiązań na lata 2013 -2014 wynosi – 18 998,00 zł., (wydatki roku 2014 wynoszą 18 396,00 zł.),
- b) „Zakup sprzętu i oprogramowania oraz koszty wdrożenia wrót regionalnych infostrada Pomorza i Kujaw”, limit zobowiązań na lata 2012 -2015 wynosi – 35 223,00 zł., (wydatki roku 2014 wynoszą 23 671,00 zł., wydatki roku 2015 wynoszą 6 313,00 zł.,)

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe objęte limitem art.226 ust. 4 ufp ,dotyczące programów lub zadań pozostałych

- a) „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Raciniewo” limit wydatków na lata 2014-2015 wynosi 560 000,00 zł., (wydatki 2015 r.-560 000,00 zł.,)
- b) „Budowa targowiska w Unisławiu” limit wydatków w latach 2012-2014 wynosi 325 271,15,00 zł., (wydatki 2014 r.-273 000,00 zł.,)
- c) „Przebudowa domu przedpogrzebowego” limit wydatków w latach 2000-2014 wynosi 764 774,487 zł., (wydatki 2014 r.-50 000,00 zł.,)

Od roku 2016 nie planuje się wydatków majątkowych.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art.241 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Od roku 2016 nie planuje się wydatków majątkowych, w związku z czym zakłada się że planowane dochody będą wyższe od planowanych wydatków, co najmniej, o kwoty które pozwolą dokonać spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań bez zaciągania na ten cel kredytów.

Przychody i rozchody:

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane w roku 2014 nowe zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji. Zgodnie z zawartymi umowami z roku 2013 i prognozą nowego zadłużenia na rok 2014, planuje się zaciągnięcie zobowiązań:

w roku 2014 – 2 839 042,00 zł., w tym na:

- pokrycie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 1 513 500,00 zł.,
- spłata pożyczek otrzymanych z BGK na wyprzedzające finansowanie w kwocie 355 463,00 zł.,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 970 079,00 zł.,

W 2014 roku Gmina Unisław planuje spłacić kredyty i pożyczki w kwocie 1 325 542,00 zł w tym na:

- spłatę pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 742 926,00 zł.,
- spłatę otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 582 616,00 zł.,

Zmiany WPF w stosunku do poprzedniej uchwały Rady Gminy Unisław w zakresie zobowiązań finansowych polegały na wydłużeniu terminu spłaty nowo zaciąganych zobowiązań. Jest to skutek wysokiego poziomu zaciągania kredytów w latach wcześniejszych z odroczonym terminem spłaty. Polityka ta spowodowała ogromną kumulację spłat w/w zobowiązań w latach 2011-2018. W związku ze zmianą przepisów ustawy o finansach publicznych gmina nie może spłacić więcej zobowiązań ponad maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty obliczony na podstawie relacji średniej arytmetycznej dla ostatnich trzech lat poprzedzających rok budżetowych dochodów

bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu(zgodnie z art.243).

Harmonogram spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia do dnia 31.12.2014 r., dla poszczególnych lat kształtuje się następująco :

2011 r.- raty kapitałowe 2 433 206,26 zł.,
2012 r.- raty kapitałowe 2 144 767,89 zł.,
2013 r.- raty kapitałowe 1 884 000,00 zł.,
2014 r.- raty kapitałowe 1 325 542,00 zł.,
2015 r.- raty kapitałowe 927 086 ,00zł.,
2016 r.- raty kapitałowe 1 317 071,56 zł.,
2017 r.- raty kapitałowe 1 323 642,73 zł.,
2018 r.- raty kapitałowe 1 124 287,27 zł.,
2019 r.- raty kapitałowe 678 710,00 zł.,
2020 r.- raty kapitałowe 552 660,17 zł.,
2021 r.- raty kapitałowe 535 850,00 zł.,
2022 r.- raty kapitałowe 751 475,00 zł.,
2023 r.- raty kapitałowe 1 470 000,00 zł.,
2024 r.- raty kapitałowe 1 470 000,00 zł.,
2025 r.- raty kapitałowe 1 869 885,82zł.,

W części tabelarycznej WPF w pozycji 5.1.1, ujęto spłaty pożyczek zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie zadań, realizowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych dla roku 2011 w kwocie 1 338 875,15 zł., dla roku 2012 – 518 093,00 zł., dla roku 2013- 753 812,00 zł. ,dla roku 2014 – 742 926,00 natomiast w pozycji 6 przedstawiono łączne zadłużenie z tego tytułu, przewidziane na koniec każdego okresu sprawozdawczego. Dla okresu 2014-2025 spełniony jest wskaźnik spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp. Biorąc jednak pod uwagę końcowe rozliczenia wcześniej zaciągniętych kredytów na poczet zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i planowaną spłatę przychodów zaciągniętych na realizację aktualnych przedsięwzięć, nie istnieje ryzyko naruszenia wskaźnika w roku 2014.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie planowanej nadwyżki

Planowana na lata objęte wieloletnią prognozą finansową nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek. W przypadku wystąpienia w latach 2014-2025 w danym roku deficytu, planuje się go pokryć z zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek.

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Unisław wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu.

Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastręcza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2025 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 704 266,63	365 067,00	566 313,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 704 266,63	365 067,00	566 313,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)										
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				54 221,00	42 067,00	6 313,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Realizacja systemu inowacyjnej edukacji w woj. Kujawsko-Pomorskim" poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych- zakup 5 zestawów tablic interaktywnych"	Urząd Gminy	2013	2014	18 998,00	18 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Zakup sprzętu i oprogramowania oraz koszty wdrożenia wrot regionalnych 'Infostrada Pomorza i Kujaw"	UNISŁAW	2012	2015	35 223,00	23 671,00	6 313,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)										
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)										
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 650 045,63	323 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
931 380,00
0,00
931 380,00
931 380,00

0,00
48 380,00
18 396,00

29 984,00

0,00
0,00
0,00
0,00
883 000,00

L-p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2.1	"Budowa świątyni wiejskiej w miejscowości Raciniewo"	UNISŁAW	2014	2015	560 000,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Budowa targowiska w Unisławiu"	UNISŁAW	2013	2014	325 271,15	273 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	"Przebudowa domu przedpogrzebowego"	UNISŁAW	2000	2014	764 774,48	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
560 000,00
273 000,00
50 000,00

Mejster