

ZARZĄDZENIE NR 588/14

BURMISTRZA ŁAP

z dnia 14 listopada 2014 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318; z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przedstawiam Radzie Miejskiej w Łapach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2015-2018 zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ
[Podpis]
Witold Brzostko

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W ŁAPACH**

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy
na lata 2015-2018**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318; z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) Rada Miejska w Łapach uchwala, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łapy na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2026 zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2018 zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Łap do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2.
2. Upoważnia się Burmistrza Łap do zaciągania zobowiązań 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.
3. Upoważnia się Burmistrza Łap do przekazania uprawnień z zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2.
- § 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łap.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.
- § 7. Z dniem 1 stycznia 2015 r. traci moc uchwała nr XLI/420/13 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy na lata 2014-2017.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		w tym:							w tym:		
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	54 848 980,05	51 694 251,50	8 199 476,00	176 399,41	10 287 458,72	7 822 719,95	19 018 591,00	13 006 863,91	3 154 728,55	188 537,25	2 916 880,46
Wykonanie 2013	62 997 202,47	57 044 924,00	8 901 082,00	269 369,28	12 008 234,03	8 592 949,84	19 496 446,00	14 855 375,33	5 992 278,47	271 419,45	5 676 098,65
Plan 3 kw. 2014	75 788 249,00	60 447 828,00	9 544 335,00	180 000,00	13 024 238,00	8 723 208,00	20 814 749,00	14 295 108,00	15 340 421,00	1 785 000,00	13 555 421,00
Wykonanie 2014	75 788 249,00	60 447 828,00	9 544 335,00	180 000,00	13 024 238,00	8 723 208,00	20 814 749,00	14 295 108,00	15 340 421,00	1 785 000,00	13 555 421,00
2015	66 562 818,00	54 717 794,00	10 346 219,00	260 000,00	13 409 351,00	8 837 186,00	20 243 943,00	9 491 158,00	11 845 024,00	1 093 000,00	10 697 024,00
2016	59 286 000,00	56 086 000,00	10 847 981,00	269 620,00	13 570 263,00	8 943 242,00	20 709 554,00	9 709 455,00	3 200 000,00	1 200 000,00	2 000 000,00
2017	60 795 000,00	57 595 000,00	11 373 262,00	280 135,00	13 882 379,00	9 148 937,00	21 144 454,00	9 913 353,00	3 200 000,00	1 200 000,00	2 000 000,00
2018	61 470 000,00	59 270 000,00	11 984 197,00	291 341,00	14 173 909,00	9 341 065,00	21 673 066,00	10 161 187,00	2 200 000,00	200 000,00	2 000 000,00
2019	62 903 000,00	60 903 000,00	12 426 125,00	302 994,00	14 528 257,00	9 574 591,00	22 193 219,00	10 405 056,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2020	64 543 000,00	62 543 000,00	12 898 318,00	314 508,00	14 876 935,00	9 804 381,00	22 725 857,00	10 654 777,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2021	66 216 000,00	64 216 000,00	13 375 556,00	326 145,00	15 233 982,00	10 039 687,00	23 271 277,00	10 910 491,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2022	67 894 000,00	65 894 000,00	13 830 325,00	337 234,00	15 599 597,00	10 280 639,00	23 829 788,00	11 172 343,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2023	69 554 000,00	67 554 000,00	14 272 895,00	348 025,00	15 973 987,00	10 527 374,00	24 377 873,00	11 429 307,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2024	71 225 000,00	69 225 000,00	14 715 355,00	358 814,00	16 341 389,00	10 769 504,00	24 938 564,00	11 692 181,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2025	72 923 000,00	70 923 000,00	15 156 815,00	369 578,00	16 717 241,00	11 017 203,00	25 512 151,00	11 961 101,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	74 647 000,00	72 647 000,00	15 596 363,00	380 296,00	17 101 738,00	11 270 598,00	26 098 930,00	12 236 207,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:						Wydatki majątkowe	
				w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	przeznaczanego na przesiedach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^y	wydatki na obsługę długu ^x	odsutki i dyskonto			
								określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x			
								odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	56 012 450,23	48 827 767,20	0,00	0,00		x	1 656 032,11	1 656 032,11	0,00	0,00	7 184 683,03
Wykonanie 2013	66 991 393,76	52 212 885,12	0,00	0,00		x	1 392 582,28	1 392 582,28	0,00	0,00	14 778 508,64
Plan 3 kw. 2014	76 787 264,00	54 928 346,00	0,00	0,00		x	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	21 858 918,00
Wykonanie 2014	76 787 264,00	54 928 346,00	0,00	0,00		x	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	21 858 918,00
2015	68 754 488,00	50 968 638,00	0,00	0,00	0,00		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	17 765 850,00
2016	58 580 000,00	51 580 000,00	0,00	0,00	0,00		1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
2017	59 767 000,00	52 767 000,00	0,00	0,00	0,00		1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
2018	58 875 000,00	53 875 000,00	0,00	0,00	0,00		1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2019	60 222 000,00	55 222 000,00	0,00	0,00		x	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2020	61 547 000,00	56 547 000,00	0,00	0,00		x	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2021	62 904 000,00	57 904 000,00	0,00	0,00		x	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2022	64 294 000,00	59 294 000,00	0,00	0,00		x	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2023	65 717 000,00	60 717 000,00	0,00	0,00		x	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2024	67 113 000,00	62 113 000,00	0,00	0,00		x	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2025	68 542 000,00	63 542 000,00	0,00	0,00		x	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
2026	69 258 522,00	65 003 000,00	0,00	0,00		x	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	4 255 522,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody, ^x budżetu	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu			
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1					
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											
Wykonanie 2012	-1 163 470,18	9 772 201,93	0,00	0,00	1 665 435,95	0,00	8 106 765,98	1 163 470,18	0,00	0,00			
Wykonanie 2013	-3 994 191,29	16 827 971,53	0,00	0,00	1 699 091,76	1 699 091,76	15 128 879,77	2 295 099,53	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2014	-999 015,00	8 925 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 925 312,00	3 831 342,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2014	-999 015,00	8 925 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 925 312,00	3 831 342,00	0,00	0,00			
2015	-2 191 670,00	5 260 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 260 381,00	2 191 670,00	0,00	0,00			
2016	706 000,00	2 940 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 004,00	0,00	0,00	0,00			
2017	1 028 000,00	2 747 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 747 484,00	0,00	0,00	0,00			
2018	2 595 000,00	1 262 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 090,00	0,00	0,00	0,00			
2019	2 681 000,00	1 979 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 979 012,00	0,00	0,00	0,00			
2020	2 996 000,00	1 368 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 668,00	0,00	0,00	0,00			
2021	3 312 000,00	1 273 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 273 268,00	0,00	0,00	0,00			
2022	3 600 000,00	1 527 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 616,00	0,00	0,00	0,00			
2023	3 837 000,00	1 390 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 216,00	0,00	0,00	0,00			
2024	4 112 000,00	687 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687 616,00	0,00	0,00	0,00			
2025	4 381 000,00	2 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123,00	0,00	0,00	0,00			
2026	5 388 478,00	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	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	27 351 237,11	0,00	2 866 484,30	4 531 920,25
Wykonanie 2013	31 482 974,05	0,00	4 832 038,88	6 531 130,64
Plan 3 kw. 2014	32 444 808,00	0,00	5 519 482,00	5 519 482,00
Wykonanie 2014	32 444 808,00	0,00	5 519 482,00	5 519 482,00
2015	34 636 478,00	0,00	3 749 156,00	3 749 156,00
2016	33 930 478,00	0,00	4 506 000,00	4 506 000,00
2017	32 902 478,00	0,00	4 828 000,00	4 828 000,00
2018	30 307 478,00	0,00	5 395 000,00	5 395 000,00
2019	27 626 478,00	0,00	5 681 000,00	5 681 000,00
2020	24 630 478,00	0,00	5 996 000,00	5 996 000,00
2021	21 318 478,00	0,00	6 312 000,00	6 312 000,00
2022	17 718 478,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00
2023	13 881 478,00	0,00	6 837 000,00	6 837 000,00
2024	9 769 478,00	0,00	7 112 000,00	7 112 000,00
2025	5 388 478,00	0,00	7 381 000,00	7 381 000,00
2026	0,00	0,00	7 644 000,00	7 644 000,00

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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
						bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	22 786 895,00	3 355 054,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	22 922 964,67	3 385 034,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	24 121 723,00	3 719 277,00	2 491 114,00	797 420,00	1 693 694,00	13 700 197,00	6 919 271,00	717 126,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	24 121 723,00	3 719 277,00	2 491 114,00	797 420,00	1 693 694,00	13 700 197,00	6 919 271,00	717 126,00		
2015	0,00	0,00	24 378 237,00	3 931 260,00	200 000,00	0,00	200 000,00	15 262 010,00	2 208 840,00	315 000,00		
2016	706 000,00	706 000,00	24 670 776,00	3 978 435,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2017	1 028 000,00	1 028 000,00	25 238 204,00	4 069 939,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2018	2 595 000,00	2 595 000,00	25 768 206,00	4 155 407,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00		
2019	2 681 000,00	2 681 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00		
2020	2 996 000,00	2 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	3 312 000,00	3 312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	3 837 000,00	3 837 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	4 112 000,00	4 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	4 381 000,00	4 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	5 388 478,00	5 388 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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

Finansowanie programu ¹⁴⁾ , projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	1 583 590,79	1 467 715,64	1 467 715,64	2 561 727,66	2 561 727,66	2 561 727,66	1 662 871,88	1 416 543,75	1 416 543,75
Wykonanie 2013	1 786 484,09	1 589 214,61	1 589 214,61	5 099 370,91	5 099 370,91	5 099 370,91	1 904 437,86	1 615 046,98	1 615 046,98
Plan 3 kw. 2014	2 028 288,00	1 817 204,00	1 817 204,00	12 499 188,00	12 499 188,00	12 499 188,00	2 137 881,00	1 817 204,00	1 817 204,00
Wykonanie 2014	2 028 288,00	1 817 204,00	1 817 204,00	12 499 188,00	12 499 188,00	12 499 188,00	2 137 881,00	1 817 204,00	1 817 204,00
2015	181 215,00	154 032,00	154 032,00	5 873 646,00	5 873 646,00	5 062 606,00	231 215,00	154 032,00	154 032,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorstwem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	w tym:		w tym:			
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	4 500 667,59	2 154 563,71	2 154 563,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	8 961 794,88	7 481 328,51	7 481 328,51	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	13 311 559,00	9 666 861,00	9 666 861,00	3 644 698,00	3 644 698,00	1 706 432,00	1 706 432,00	198 325,00	1 706 432,00	1 706 432,00	198 325,00	198 325,00	198 325,00	198 325,00
Wykonanie 2014	13 311 559,00	9 666 861,00	9 666 861,00	3 644 698,00	3 644 698,00	1 706 432,00	1 706 432,00	198 325,00	1 706 432,00	1 706 432,00	198 325,00	198 325,00	198 325,00	198 325,00
2015	6 731 665,00	5 873 646,00	5 788 191,00	725 589,00	725 589,00	725 589,00	725 589,00	0,00	725 589,00	725 589,00	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
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
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
2026	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	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związanymi umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parastatowego długu publicznego x	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
Formula							
Wykonanie 2012	0,00	93 970,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	37 181,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	4 867 927,00	0,00	37 181,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	4 867 927,00	0,00	37 181,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 068 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 546 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 775 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 757 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 360 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 264 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 185 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 677 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 677 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 199 616,00	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
2026	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 219 617,00	200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	6 200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 219 617,00	200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	6 200 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 219 617,00	200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	6 200 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 219 617,00	200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	6 200 000,00
1.1.2.1	Poprawa dostępności komunikacyjnej terenów inwestycyjnych (ZNTK i Podstrefa Łapy) - ul. Nilskiego-Łapińskiego, ciąg komunikacyjny w ZNTK – II etap	Urząd Miejski w Łapach	2014	2017	6 219 617,00	200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	6 200 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA

Objaśnienia do prognozy dochodów:

1. Plan dochodów na rok 2015 przyjęto taki sam jak przy projekcie budżetu na rok 2015, szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok. I tak projekt podstawowych dochodów budżetu oparto o następujące dane:
 - a) informację z Ministerstwa Finansów z dnia 13 października 2014 r. (ST3/4820/16/2014) o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2015 oraz o planowanej na 2015 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
 - b) informację z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego z dnia 24 października 2014 r. (FB.II.3110.22.2014.BŁ) o kwotach dotacji na 2015 rok,
 - c) informację Krajowego Biura Wyborczego z dnia 13 października 2014 r. (DBŁ 3101-4-3-13/14) o kwocie dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
 - d) uchwałę nr XXXIX/409/13 Rady Miejskiej w Łapach z dnia 25 października 2013 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2014 rok,
 - e) wymiar podatku rolnego, leśnego oraz podatku od środków transportowych – na poziomie stawek z 2014 roku,
 - f) informację Referatu Gospodarki Nieruchomościami odnośnie dochodów związanych z posiadanym przez gminę majątkiem (dochody z tytułu najmu, dzierżawy, sprzedaży, użytkowania wieczystego i.t.p.), na rok 2015 zaplanowano sprzedaż następujących nieruchomości: działki budowlane przy ul. Barwikowskiej i ul. Puchalskiego, działka nr 388 o pow. 1770 m² przy ul. Długiej, działka nr 1251/1 przy ul. Nadnarwiańskiej obręb Łapy II, 2 działki przy ul. Geodetów, 2 działki położone w Podstrefie TSSE, działka nr 45/10 o pow. 1017 m² w m. Łapy-Łynki, dz. nr 77/3 w m. Łapy-Kołpaki,
 - g) przewidywane wykonanie dochodów za rok 2014 w stosunku do dochodów pozostałych.
2. Plan dochodów na lata 2016-2026 opracowano w oparciu o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z dnia 2 października 2014 r. opracowane przez Ministerstwo Finansów, przy czym ogólne kwoty dochodów z uwagi na czytelność prognozy zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
 - a) Przyjęto wskaźnik wzrostu PKB w latach 2016-2018 na poziomie: 103,7% na rok 2016, 103,9% na rok 2017, 104,0% na rok 2018 oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB w latach 2019-2026 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wskaźnik wzrostu PKB zaplanowane zostały dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.
 - b) Przyjęto średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2015-2018: 101,2% na rok 2015, 102,3% na rok 2016, 102,1% na rok 2017, 102,5% na rok 2018 oraz wskaźniki średniorocznej dynamiki CPI (cen towarów i usług konsumpcyjnych) w latach 2019-2026 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wskaźnik inflacji zaplanowano kwotę subwencji, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, podatków i opłat lokalnych, innych dochodów podatkowych, oraz innych dochodów własnych, przy czym wskaźnik inflacji do planowania dochodów podatkowych i innych dochodów własnych

przyjęto z rocznym opóźnieniem (t.j. do planowania dochodów na 2016 rok przyjęto planowany wskaźnik inflacji na 2015 rok).

- c) Przyjęto kwoty przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w latach 2015-2018: 3.959 zł na rok 2015, 4.151 zł na rok 2016, 4.352 zł na rok 2017, 4.527 zł na rok 2018 oraz wskaźniki realnej dynamiki wzrostu PKB w latach 2019-2026 określone przez Ministerstwo Finansów. W oparciu o wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej zaplanowano dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach 2016-2018. W oparciu o wskaźnik wzrostu PKB w latach 2019-2026 zaplanowane zostały dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
- d) W roku 2015 zaplanowano dotacje bieżące ze środków UE na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie projektów: „Ekologiczne mrówki z Łap” oraz „CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ „Przystań” w Łapach”, w latach 2016-2017 nie planowano dotacji bieżących ze środków UE (dotacje bieżące ze środków UE traktuje się jako neutralne dla budżetu – w przypadku ich pozyskania o taką samą kwotę wzrosną dochody i wydatki budżetu).
- e) Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2016-2026 zaplanowano na stałym poziomie 2.000.000 zł.
- f) Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2016-2018 zaplanowano w wysokości po 1.200.000 zł rocznie, w latach 2016-2017 oraz w kwocie 200.000 zł w roku 2018. W latach 2016-2017 planowana jest sprzedaż sześciu uzbrojonych działek pod inwestycje w ramach Podstrefy TSSE (3 działki rocznie każda o wartości ponad 300.000 zł). Planowane przychody ze sprzedaży działek to 1.000.000 zł rocznie. Dodatkowo na podstawie analizy wykonania budżetu w latach poprzednich zaplanowano sprzedaż nieruchomości w latach 2016-2018 na wartość 200.000 zł rocznie (są to działki budowlane będące w posiadaniu gminy). Nie planowano dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2019-2026.

Objaśnienia do prognozy wydatków:

Plan wydatków na rok 2015 przyjęto taki sam, jak przy projekcie budżetu na rok 2015. Szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2015 rok.

- 3. Plan wydatków na lata 2016-2026 opracowano przy niżej opisanych założeniach, przy czym ogólne kwoty dochodów z uwagi na czytelność prognozy zaokrąglono do pełnych tysięcy złotych:
 - a) Zaplanowano wzrost wydatków bieżących w latach 2016-2026 o planowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, przy czym wskaźnik ten przyjęto z rocznym opóźnieniem (t.j. do planowania wydatków na 2016 rok przyjęto planowany wskaźnik inflacji na 2015 rok).
 - b) Wydatki majątkowe w latach 2016-2017 zaplanowano na poziomie 7.000.000 zł rocznie, a w latach 2018-2026 na stałym poziomie 5.000.000 zł rocznie. W przypadku wygenerowania przez gminę dodatkowych dochodów w trakcie roku dopuszczalnym będzie zwiększenie zaplanowanej kwoty wydatków na inwestycje. W związku z wysokim poziomem zadłużenia i koniecznością jego spłaty w latach kolejnych gmina powinna ograniczyć działania inwestycyjne do wskazanego w wieloletniej prognozie finansowej poziomu, a jedynie dodatkowe wolne środki kierować na inwestycje.

Objaśnienia prognozy przychodów i rozchodów w latach 2015-2026:

- 1. Jako przychody na lata 2015-2026 zaplanowano kredyty i pożyczki, a ich wysokość wynika z konieczności sfinansowania deficytu budżetu oraz rozchodów budżetu w poszczególnych latach.
- 2. Oprocentowanie kredytów, pożyczek i obligacji na rok 2015 oparto o oprocentowanie wynikające z umów kredytowych i pożyczkowych. Z ostrożności przyjęto WIBOR 1M na poziomie 2,5% (WIBOR 1M wg stanu na dzień 31.10.2014 r. wynosił 2,0%) oraz stopę

redyskonta weksli na poziomie 2,5% (stopa redyskonta weksli na dzień 31.10.2014 r. wynosiła 2,25%). Oprocentowanie dotychczas zaciągniętych kredytów opiera się o WIBOR 1M i marżę banku w granicach 1,18 – 1,8 p.p., oprocentowanie pożyczek jest z kolei dużo niższe i waha się na poziomie 0,5 rw – 1,0 rw. Oprocentowanie w latach 2016-2026 wyliczono w oparciu o funkcjonujące w poszczególnych latach zadłużenie oraz wzrost stóp procentowych w ujęciu nominalnym wynikający z wytycznych Ministerstwa Finansów. Kwoty wydatków bieżących na obsługę długu zaokrąglone zostały do pełnych dziesiątek tysięcy złotych.

3. Rozchody budżetu w latach 2015-2026 zaplanowano w oparciu o podpisane umowy oraz planowane do zaciągnięcia kwoty pożyczek i kredytów.

Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć na lata 2015-2018:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej:
 - Poprawa dostępności komunikacyjnej terenów inwestycyjnych (ZNTK i Podstrefa Łapy) - ul. Nilskiego-Łapińskiego, ciąg komunikacyjny w ZNTK – II etap – na poziomie wynikającym z szacowania kwoty przedsięwzięcia przy składaniu wstępnych wniosków do BOF.
2. W wykazie przedsięwzięć nie planuje się innych przedsięwzięć, poza w/w.

BYWALISTRZ
[Signature]
Wice Prezydent