

**Uchwała Nr XV/74/2015
Rady Gminy Łączna
z dnia 30 grudnia 2015 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2016-2025

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2013 r.,poz 594 z późn.zm.), oraz art. 226, art. 227, art.228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U z 2013 r.,poz 885 z późn.zm.),

Rada Gminy Łączna uchwala , co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łączna na lata 2016-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.

§ 5

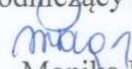
Traci moc Uchwała Nr IV/17/2015 Rady Gminy Łączna z dnia 29 stycznia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2015-2022 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady

Monika Pajak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

**Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XV/74/2015
Rady Gminy Łączna
z dnia 30.12.2015 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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 2013	14 890 876,38	14 109 104,30	1 910 000,00	5 897,00	2 442 800,00	1 070 000,00	6 395 467,00	3 316 405,00	781 772,08	0,00	781 772,08
Wykonanie 2014	16 550 209,03	14 947 087,16	1 986 732,00	5 000,00	2 396 000,00	1 140 000,00	6 681 955,00	34 444 594,96	1 603 121,87	0,00	1 876 243,00
Plan 3 kw. 2015	16 569 789,52	14 697 377,52	2 097 884,00	5 000,00	2 686 450,00	1 380 000,00	6 774 067,00	2 938 015,10	1 872 412,00	0,00	1 715 912,00
Wykonanie 2015	16 470 000,00	14 600 000,00	2 097 884,00	5 000,00	2 656 000,00	1 365 000,00	6 774 067,00	2 938 015,00	1 870 000,00	0,00	1 515 000,00
2016	18 230 000,00	14 385 000,00	2 475 560,00	5 000,00	2 534 580,00	1 360 000,00	6 653 827,00	2 637 826,00	3 845 000,00	0,00	3 845 000,00
2017	18 500 000,00	14 650 000,00	2 011 000,00	5 100,00	2 270 000,00	1 150 000,00	6 870 000,00	2 716 000,00	3 850 000,00	150 000,00	3 700 000,00
2018	18 700 000,00	14 850 000,00	2 013 000,00	5 200,00	2 280 000,00	1 140 000,00	6 920 000,00	2 720 000,00	3 850 000,00	0,00	3 850 000,00
2019	18 880 000,00	15 300 000,00	2 015 000,00	5 300,00	2 280 000,00	1 150 000,00	6 950 000,00	2 721 000,00	3 580 000,00	0,00	3 580 000,00
2020	18 170 000,00	15 600 000,00	2 018 000,00	5 500,00	2 290 000,00	1 160 000,00	6 940 000,00	2 715 000,00	2 570 000,00	0,00	2 570 000,00
2021	18 100 000,00	15 700 000,00	2 017 000,00	5 500,00	2 290 000,00	1 150 000,00	6 950 000,00	2 720 000,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2022	18 100 000,00	16 000 000,00	2 019 000,00	5 600,00	2 290 000,00	1 160 000,00	6 960 000,00	2 750 000,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
2023	16 850 000,00	16 600 000,00	2 021 000,00	5 600,00	2 300 000,00	1 160 000,00	6 965 000,00	2 745 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2024	16 800 000,00	16 800 000,00	2 022 000,00	5 600,00	2 300 000,00	1 160 000,00	6 965 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 900 000,00	16 900 000,00	2 023 000,00	5 600,00	2 300 000,00	1 160 000,00	6 970 000,00	2 745 000,00	0,00	0,00	0,00

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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	15 543 500,35	12 945 642,64	0,00	0,00	x	224 927,48	224 927,48	0,00	0,00	2 597 857,71
Wykonanie 2014	17 152 628,13	13 857 438,42	0,00	0,00	x	237 440,81	237 440,81	0,00	0,00	3 295 189,71
Plan 3 kw. 2015	16 687 789,52	13 657 668,52	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 030 121,00
Wykonanie 2015	16 588 000,00	13 578 000,00	0,00	0,00	x	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00	3 010 000,00
2016	19 530 000,00	13 896 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	5 634 000,00
2017	19 310 000,00	13 446 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	5 864 000,00
2018	17 829 999,25	13 740 999,25	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	4 089 000,00
2019	17 970 000,00	13 758 652,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	4 211 348,00
2020	16 935 000,00	13 931 000,00	0,00	0,00	x	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	3 004 000,00
2021	16 750 000,00	14 275 600,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 474 400,00
2022	16 708 000,00	14 508 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
2023	15 550 000,00	14 600 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	950 000,00
2024	15 400 000,00	14 600 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	800 000,00
2025	15 930 982,00	14 700 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 230 982,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	-652 623,97	2 075 895,81	0,00	0,00	215 895,81	135 000,00	1 860 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-602 419,10	2 090 871,84	0,00	0,00	300 871,84	100 000,00	1 790 000,00	787 668,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-118 000,00	1 234 000,00	0,00	0,00	203 000,00	0,00	1 031 000,00	118 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-118 000,00	1 234 000,00	0,00	0,00	203 000,00	0,00	1 031 000,00	118 000,00	0,00	0,00
2016	-1 300 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2017	-810 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 620 000,00	810 000,00	0,00	0,00
2018	870 000,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	969 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	1 122 400,00	1 122 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 284 800,00	1 284 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 116 000,00	1 116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 116 000,00	1 116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	870 000,75	870 000,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 235 000,00	1 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 392 000,00	1 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	969 018,00	969 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	6 895 818,75	0,00	1 163 461,66	1 379 357,47
Wykonanie 2014	7 401 018,75	0,00	1 089 648,74	1 390 520,58
Plan 3 kw. 2015	7 316 018,75	0,00	1 039 709,00	1 242 709,00
Wykonanie 2015	7 316 018,75	0,00	1 022 000,00	1 225 000,00
2016	8 616 018,75	0,00	489 000,00	489 000,00
2017	9 426 018,75	0,00	1 204 000,00	1 204 000,00
2018	8 556 018,00	0,00	1 109 000,75	1 109 000,75
2019	7 646 018,00	0,00	1 541 348,00	1 541 348,00
2020	6 411 018,00	0,00	1 669 000,00	1 669 000,00
2021	5 061 018,00	0,00	1 424 400,00	1 424 400,00
2022	3 669 018,00	0,00	1 492 000,00	1 492 000,00
2023	2 369 018,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2024	969 018,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2025	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.] - [2.1.2.] - [15.20])}{[15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	9,05%	9,05%	0,00	9,05%	7,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	9,20%	9,20%	0,00	9,20%	6,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	7,64%	7,64%	0,00	7,64%	6,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	7,58%	7,58%	0,00	7,58%	6,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	6,20%	6,20%	0,00	6,20%	2,68%	6,89%	6,87%	TAK	TAK
2017	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	7,32%	5,18%	5,16%	TAK	TAK
2018	5,40%	5,40%	0,00	5,40%	5,93%	5,42%	5,40%	TAK	TAK
2019	5,27%	5,27%	0,00	5,27%	8,16%	5,31%	5,31%	TAK	TAK
2020	7,11%	7,11%	0,00	7,11%	9,19%	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2021	7,73%	7,73%	0,00	7,73%	7,87%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2022	7,86%	7,86%	0,00	7,86%	8,24%	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2023	7,89%	7,89%	0,00	7,89%	13,35%	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2024	8,57%	8,57%	0,00	8,57%	13,10%	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2025	5,97%	5,97%	0,00	5,97%	13,02%	11,56%	11,56%	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 kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 620 000,00	1 361 000,00	3 742 634,00	901 217,00	2 841 417,00	2 303 978,00	293 879,71	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 808 000,00	1 471 900,00	3 528 935,00	627 035,00	2 901 900,00	316 296,00	3 369 372,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	6 553 508,11	1 539 200,00	2 485 964,88	190 343,88	2 295 621,00	2 295 621,00	734 500,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	6 553 000,00	1 539 000,00	2 485 964,88	190 343,88	2 295 621,00	2 295 621,00	734 500,00	0,00
2016	0,00	0,00	6 874 718,00	1 577 000,00	4 914 000,00	0,00	4 914 000,00	0,00	5 634 000,00	0,00
2017	0,00	0,00	6 652 000,00	1 540 000,00	4 850 000,00	0,00	4 850 000,00	4 850 000,00	1 014 000,00	0,00
2018	870 000,75	870 000,75	6 653 000,00	1 560 000,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	89 000,00	0,00
2019	910 000,00	910 000,00	6 660 000,00	1 562 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 211 348,00	0,00
2020	1 235 000,00	1 235 000,00	6 665 000,00	1 565 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 004 000,00	0,00
2021	1 350 000,00	1 350 000,00	6 670 000,00	1 570 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 474 400,00	0,00
2022	1 392 000,00	1 392 000,00	6 675 000,00	1 575 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	1 300 000,00	0,00
2023	1 300 000,00	1 300 000,00	6 680 000,00	1 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00
2024	1 400 000,00	1 400 000,00	6 680 000,00	1 578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00
2025	969 018,00	969 018,00	6 685 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 982,00	0,00

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								
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
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 2013		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014		793 100,34	793 100,34	793 100,34	1 868 676,00	1 864 676,00	1 864 676,00	906 446,95	906 446,95	906 446,95
Plan 3 kw. 2015		286 606,58	243 516,23	243 516,23	1 715 912,00	1 715 912,00	1 715 912,00	284 835,88	284 835,88	284 835,88
Wykonanie 2015		286 606,58	243 516,23	243 516,23	1 715 912,00	1 715 912,00	1 715 912,00	284 835,88	284 835,88	284 835,88
2016		0,00	0,00	0,00	3 845 000,00	3 845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	2 570 000,00	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 854 490,00	2 854 490,00	2 854 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 245 621,00	2 245 621,00	2 245 621,00	33 167,90	33 167,90	33 167,90	33 167,90	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 245 621,00	2 245 621,00	2 245 621,00	33 167,90	33 167,90	33 167,90	33 167,90	0,00	0,00
2016	5 520 000,00	5 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	5 864 000,00	5 864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 089 000,00	4 089 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 211 000,00	4 211 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 004 000,00	3 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 000,00	2 200 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego 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
Formuła							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 215 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	870 000,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 191 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr
mgr Monika Pająk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XVI/74/2015
Rady Gminy Łączna
z dnia 30.12.2015 r.**

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 820 650,00	4 914 000,00	4 850 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 820 650,00	4 914 000,00	4 850 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
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:				13 700 000,00	4 850 000,00	4 850 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 700 000,00	4 850 000,00	4 850 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Występa,Zalezianka,Jasle,Stawik - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy	2009	2018	12 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach	Urząd Gminy	2016	2017	1 700 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
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				4 120 650,00	64 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 120 650,00	64 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	17 664 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	17 664 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 700 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 700 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 964 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 964 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.1	<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańskie - ochrona środowiska na terenie gminy</i>	ŁĄCZNA	2016	2022	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.2	<i>Remont istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach poprzez dostawę i montaż urządzeń - ochrona środowiska na terenie gminy</i>	Urząd Gminy	2014	2016	220 650,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1 000 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr Monika Pająk

Objaśnienia do przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2016-2025.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej gminy przez jej organy, a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter planu kroczącego aktualizowanego corocznie.

Założenia prognostyczne powinny być ustalone na podstawie kształtowania się sytuacji finansowej w co najmniej dwóch kolejnych latach i przewidywanych tendencjach rozwoju.

Inicjatywa w zakresie sporządzania projektu uchwały w sprawie WPF i jej zmiany należy wyłącznie do Wójta.

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające:

a) w załączniku Nr 1 do projektu uchwały:

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych, oraz kwoty długu i jego spłaty (dochody, wydatki, wynik budżetu, przychody, rozchody, sfinansowanie deficytu, przeznaczenie nadwyżki, kwotę długu, relację o której mowa w art. 243 uofp),

b) w załączniku Nr 2 do projektu uchwały:

- wykaz przedsięwzięć, ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji. Łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań,

c) w załączniku Nr 3 do projektu uchwały:

- objaśnienia do przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej określona została również informacja o relacji tzw. nowego limitu obsługi zadłużenia gminy.

Nowy wskaźnik zadłużenia określony w art.243 uofp liczony jest jako średnia arytmetyczna sumy relacji bazowych z trzech lat poprzedzających rok budżetowy. Wskaźnik obsługi zadłużenia obliczany jest dla każdego roku jako procentowy udział kwot przeznaczonych na obsługę długu do dochodów

ogółem.

W praktyce konstrukcja nowego wskaźnika obsługi zadłużenia oznacza, że zdolność kredytowa gminy uzależniona jest od jej sytuacji finansowej.

Kondycja finansowa w tym przypadku mierzona jest stosunkiem tzw. nadwyżki operacyjnej (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi) powiększonej o wpływy ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem w trzech ostatnich latach.

Im większa nadwyżka operacyjna, tym większa możliwość finansowania wydatków majątkowych i obsługi zadłużenia.

1. Prognoza dochodów

W Wieloletniej Prognozie Finansowej, która jest zaprojektowana na lata 2016-2025 wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2013 i 2014, oraz przewidywanego wykonania roku 2015 , przy uwzględnieniu danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych. Dochody dla lat 2016 i 2017 przyjęto w wysokości porównywalnej z dochodami planowanymi w 2015 roku, w latach późniejszych przewidziano wzrost dochodów bieżących na poziomie 2 %. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne lata objęte prognozą.

Z dochodów majątkowych zaplanowano:

W 2016 roku kwotę 3 845 000 zł jako dofinansowanie inwestycji realizowanych z udziałem środków europejskich ,wynikających ze złożonych przez gminę wniosków o dofinansowanie z nowego okresu programowania.

W roku 2017 kwotę 3 700 000 zł, jako dofinansowanie do inwestycji realizowanych z udziałem środków europejskich, oraz kwotę 150 000 zł jako wpływ ze sprzedaży majątku (nieruchomości gminnych).

W 2018 roku kwotę 3 850 000 zł jako dofinansowanie do inwestycji realizowanych z udziałem środków europejskich.

W 2019 roku kwotę 3 580 000 zł jako dofinansowanie do inwestycji realizowanych z udziałem środków europejskich.

W 2020 roku kwotę 2 570 000 zł jako dofinansowanie do inwestycji realizowanych z udziałem środków europejskich.

W 2021 roku kwotę 2 400 000 zł jako dofinansowanie do inwestycji realizowanej z udziałem środków europejskich.

W 2022 roku kwotę 2 100 000 zł jako dofinansowanie do inwestycji realizowanych z udziałem środków europejskich.

Przyjęte wielkości dochodów ze sprzedaży majątku są realne do osiągnięcia, planuje się sprzedaż 4 działek stanowiących własność gminy, na sprzedaż których podjęto stosowne uchwały, zaplanowano również ponowne ogłoszenie przetargu na sprzedaż działek , które nie znalazły nabywców

w poprzednim przetargu.

Przyjęte wielkości dochodów z dotacji są realne do osiągnięcia, gmina złożyła kilka wniosków o dofinansowanie z tzw. drugiego rozdania środków unijnych w latach 2016-2020, oraz sukcesywnie będzie składała następne wnioski o dofinansowanie. Wnioski dotyczą między innymi budowy kanalizacji na terenie gminy, budowy dróg gminnych, rozbudowy oczyszczalni ścieków, dofinansowania zakupu samochodu OSP, zagospodarowania centrum gminy, wymiany oświetlenia ulicznego i inne.

2. Prognoza wydatków

W zakresie wydatków bieżących ujęto wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wszystkich jednostek budżetowych,
- funkcjonowanie organów Rady Gminy i Wójta,
- na obsługę długu,
- bieżące utrzymanie jednostek gminnych wynikające z zawartych umów.

W przedstawionej WPF zauważamy, iż wydatki bieżące w 2016 roku wzrosły, natomiast w następnych latach występuje tendencja spadkowa wydatków bieżących. Wzrost wydatków w 2016 roku został spowodowany koniecznością zabezpieczenia środków na realizację zadań niezbędnych do bieżącej działalności podległych jednostek budżetowych.

W latach 2016-2022 w wydatkach majątkowych zaplanowano realizację przedsięwzięć przewidzianych w Wykazie Przedsięwzięć do WPF, stanowiący załącznik nr 2.

3. Prognoza deficytu budżetu

Budżet Gminy Łączna na rok 2016 jest budżetem deficytowym, zaplanowano deficyt w kwocie 1 300 000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 1 300 000 zł, w 2017 roku zaplanowano również budżet deficytowy w kwocie 810 000 zł, który zostanie pokryty z zaciągniętego kredytu.

W latach 2018- 2025 zaplanowano budżet nadwyżkowy, i tak :

- w 2018 roku nadwyżka w kwocie 870 000,75 zł,
- w 2019 roku nadwyżka w kwocie 910 000 zł,
- w 2020 roku nadwyżka w kwocie 1 235 000 zł,
- w 2021 roku nadwyżka w kwocie 1 350 000 zł,
- w 2022 roku nadwyżka w kwocie 1 392 000 zł,
- w 2023 roku nadwyżka w kwocie 1 300 000 zł,
- w 2024 roku nadwyżka w kwocie 1 400 000 zł,
- w 2025 roku nadwyżka w kwocie 969 018 zł.

Nadwyżki budżetowe zaplanowane w latach 2018-2025 przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

4. Zadłużenie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2016 roku zaplanowano przychody w kwocie 2 250 000 zł, natomiast w 2017 roku przychody w kwocie 1 620 000 zł, które będą pochodzić z zaciągniętych kredytów. Kredyty będą zaciągnięte na sfinansowanie planowanego deficytu, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W WPF zaplanowano również rozchody do roku 2025, czyli do całkowitej spłaty zadłużenia gminy.

Kwota rozchodów oraz spłata odsetek w poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową pozwala na zachowanie wskaźników wynikających z art 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec roku jest wynikiem działania :
dług z poprzedniego roku + przewidywany zaciągnięty dług (przychody) -
spłata długu (rozchody).

Dane finansowe ujęte w załączniku do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2016 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2016.

II. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2025

W załączniku nr 2 do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej " Wykaz przedsięwzięć do WPF" ujęto następujące wydatki majątkowe:

1. W grupie " Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art. 5 uat.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych" ujęto przedsięwzięcia:

- **budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Występa, Zalezianka, Jaśle, Stawik** mająca na celu poprawę warunków życia mieszkańców, oraz przyczyniająca się do ochrony środowiska w gminie. Inwestycja zaplanowana do realizacji z udziałem środków europejskich, na których dofinansowanie gmina złożyła wniosek. Szacunkowe nakłady na inwestycję przyjęto w kwocie 12 000 000 zł, przy czym dofinansowanie w wysokości 70% tj. 8 400 000 zł, środki własne 3 600 000 zł. Inwestycja zaplanowana do realizacji przez gminę w latach 2016-2018.

- **rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach** - mająca na

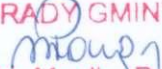
celu uzyskanie możliwości odbioru ścieków z planowanych nowo budowanych kanalizacji sanitarnych, oraz ochronę środowiska. Inwestycja również zaplanowana do realizacji z udziałem środków europejskich, na których dofinansowanie gmina złożyła wniosek. Szacunkowe nakłady przyjęto w kwocie 1 700 000 zł, przy dofinansowaniu 70% , tj. kwota 1 190 000 zł, środki własne 510 000 zł. Inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2016-2017.

2. W grupie " Wydatki na programy , projekty lub zadania pozostałe" ujęto przedsięwzięcia:

- " Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańszcze "

- zaplanowana do realizacji w latach 2019-2021. Szacunkowy koszt inwestycji 3 900 000 zł. W roku 2015 wykonano projekt. W 2016 roku nie planuje się środków na realizację ww. zadania.

- " Remont istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach poprzez dostawę i montaż urządzeń " mający na celu ochronę środowiska na terenie gminy. Wydatek w formie dotacji celowej dla zakładu budżetowego. Zadanie realizowane na przestrzeni 2014-2016 roku. Koszt zadania 220 650 zł. Zadanie zaplanowane do zakończenia w miesiącu lutym 2016 roku. Koszt zadania dla roku 2016 - kwota 64 000 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr Monika Pająk