

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2017-2025

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2016 r.,poz 446), 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 2017-2025 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 2017-2025 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 XV/74/2015 Rady Gminy Łączna z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2016-2025 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady

Monika Pająk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr....
Rady Gminy Łączna
z dnia.....

WÓJT GMINY
ŁĄCZNA

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 500 000,00	513 000,00	4 060 000,00	4 027 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 500 000,00	513 000,00	4 060 000,00	4 027 000,00	3 000 000,00	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:				9 600 000,00	513 000,00	4 060 000,00	3 027 000,00	2 000 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 600 000,00	513 000,00	4 060 000,00	3 027 000,00	2 000 000,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Występa,Zalezianka,Jasle,Stawik - ochrona środowiska na terenie gminy	Urząd Gminy	2009	2020	7 100 000,00	90 000,00	2 910 000,00	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Kamionkach	Urząd Gminy	2016	2017	1 700 000,00	123 000,00	850 000,00	727 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa boiska o sztucznej nawierzchni trawiastej w miejscowości Gózd	Urząd Gminy	2017	2019	800 000,00	300 000,00	300 000,00	200 000,00	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				3 900 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
900 000,00	0,00	0,00	0,00	13 560 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900 000,00	0,00	0,00	0,00	13 560 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	9 660 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	9 660 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 900 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańszcze - ochrona środkowiska-na terenie gminy	Urząd Gminy	2016	2022	3 900 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00

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

WOJEWÓDZTWO ŁÓDZKIE
Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
ul. Rydyłłowska 10, 91-130 Łódź

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1

do Uchwały Nr
Rady Gminy Łączna
z dnia

WÓJT GMINY
ŁĄCZNA

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	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
Docho- dy bieżące ^x	Docho- dy ogółem ^x	1.1	1.1.1	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
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	3 444 594,96	1 603 121,87	0,00	0,00	1 876 243,00
Wykonanie 2015	16 741 457,34	15 201 541,83	2 116 071,00	4 142,79	2 814 416,17	1 413 050,71	6 805 897,00	3 461 014,87	1 539 915,51	0,00	0,00	1 539 915,51
Plan 3 kw. 2016	22 026 951,81	18 108 951,81	2 475 560,00	5 000,00	3 330 787,00	1 360 000,00	6 309 178,00	5 988 426,81	3 918 000,00	0,00	0,00	3 918 000,00
Wykonanie 2016	18 118 871,68	17 858 000,00	2 485 425,00	5 000,00	3 300 000,00	1 360 000,00	6 309 178,00	5 988 426,81	260 871,68	0,00	2 400,00	258 471,68
2017	18 383 000,00	17 744 872,00	2 441 772,00	5 000,00	2 594 923,00	1 281 000,00	6 310 307,00	6 310 307,00	638 128,00	0,00	0,00	638 128,00
2018	21 569 000,00	17 719 000,00	2 013 000,00	5 200,00	2 280 000,00	1 140 000,00	6 920 000,00	6 920 000,00	3 850 000,00	0,00	100 000,00	3 850 000,00
2019	21 550 000,00	17 970 000,00	2 015 000,00	5 300,00	2 280 000,00	1 150 000,00	6 950 000,00	6 950 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	3 580 000,00
2020	21 525 000,00	18 985 000,00	2 018 000,00	5 500,00	2 290 000,00	1 160 000,00	6 940 000,00	6 940 000,00	2 570 000,00	0,00	0,00	2 570 000,00
2021	21 100 000,00	18 700 000,00	2 017 000,00	5 500,00	2 290 000,00	1 150 000,00	6 950 000,00	6 950 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2022	21 600 000,00	19 500 000,00	2 019 000,00	5 600,00	2 290 000,00	1 160 000,00	6 960 000,00	6 960 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
2023	18 850 000,00	18 600 000,00	2 021 000,00	5 600,00	2 300 000,00	1 160 000,00	6 965 000,00	6 965 000,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
2024	16 800 000,00	16 800 000,00	2 022 000,00	5 600,00	2 300 000,00	1 160 000,00	6 985 000,00	6 985 000,00	0,00	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	6 970 000,00	0,00	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 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 pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x
		2.1	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		2.1.2	2.1.3	w tym:		
			2.1.1	2.1.1.1			2.1.3.1	2.1.3.1.2	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2
Formula	[2.1] + [2.2]								
Wykonanie 2014	17 152 628,13	13 857 438,42	0,00	0,00	0,00	237 440,81	237 440,81	0,00	3 295 189,71
Wykonanie 2015	16 751 206,71	14 122 030,15	0,00	0,00	0,00	133 000,00	133 000,00	0,00	2 629 176,56
Plan 3 kw. 2016	22 682 951,81	16 943 451,81	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	5 739 500,00
Wykonanie 2016	17 205 566,00	16 719 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	486 566,00
2017	19 343 000,00	17 728 490,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	1 614 510,00
2018	20 829 000,00	16 740 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	4 089 000,00
2019	20 890 000,00	16 678 652,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	4 211 348,00
2020	20 795 000,00	17 791 000,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00	56 000,00	0,00	3 004 000,00
2021	20 000 000,00	17 525 600,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	2 474 400,00
2022	20 408 000,00	18 208 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	2 200 000,00
2023	17 850 000,00	16 900 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	950 000,00
2024	15 800 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	800 000,00
2025	16 154 000,00	14 923 018,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	1 230 982,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:				w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu				
				4	4.1	4.1.1	4.2								4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
				3	4	4.1	4.2								4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
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 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	0,00				
Wykonanie 2015	-9 749,37	1 234 000,00	0,00	0,00	203 000,00	0,00	1 031 000,00	118 000,00	0,00				0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	-656 000,00	1 662 400,00	0,00	0,00	207 000,00	0,00	1 455 400,00	656 000,00	0,00				0,00	0,00				
Wykonanie 2016	913 305,68	207 000,00	0,00	0,00	207 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00				
2017	-960 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 700 000,00	960 000,00	0,00				0,00	0,00				
2018	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00				
2019	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00				
2020	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00				
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00				
2022	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00				
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00				
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00				
2025	746 000,00	0,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	5.1.1	z tego:				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	w tym:				5.2
						5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
LP	5		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3			
Formuła	[5.1] + [5.2]			[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2014	1 284 800,00		1 284 800,00	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		
Plan 3 kw. 2016	1 006 400,00		1 006 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	1 006 318,75		1 006 318,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	940 000,00		940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	740 000,00		740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	660 000,00		660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	730 000,00		730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 100 000,00		1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 192 000,00		1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 000 000,00		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 000 000,00		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	746 000,00		746 000,00	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 równoważenia 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] - [4.1] - [2.1] + [2.2]
Wykonanie 2014	7 401 018,75	0,00	1 089 648,74	1 390 520,58
Wykonanie 2015	7 414 318,75	0,00	1 079 511,68	1 282 511,68
Plan 3 kw. 2016	7 863 318,75	0,00	1 165 500,00	1 372 500,00
Wykonanie 2016	6 408 000,00	0,00	1 139 000,00	1 346 000,00
2017	7 168 000,00	0,00	16 382,00	216 382,00
2018	6 428 000,00	0,00	979 000,00	979 000,00
2019	5 768 000,00	0,00	1 291 348,00	1 291 348,00
2020	5 038 000,00	0,00	1 164 000,00	1 164 000,00
2021	3 938 000,00	0,00	1 174 400,00	1 174 400,00
2022	2 746 000,00	0,00	1 292 000,00	1 292 000,00
2023	1 746 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2024	746 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2025	0,00	0,00	1 976 982,00	1 976 982,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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
Formula	$(I2.1.1.1 + I2.1.3.1) / (I5.11) / (I1)$	$(I2.1.1.1 + I2.1.3.1) / (I5.11) / (I1)$	$(I2.1.1.1 + I2.1.3.1) / (I5.11) / (I1)$	$(I2.1.1.1 + I2.1.3.1) / (I5.11) / (I1)$	$(I2.1.1.1 + I2.1.3.1) / (I5.11) / (I1)$	$(I2.1.1.1 + I2.1.3.1) / (I5.11) / (I1)$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014		9,20%	9,20%	0,00	9,20%	6,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015		7,46%	7,46%	0,00	7,46%	6,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016		5,39%	5,39%	0,00	5,39%	5,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016		6,55%	6,55%	0,00	6,55%	6,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017		5,98%	5,98%	0,00	5,98%	0,09%	6,11%	6,44%	TAK	TAK
2018		3,94%	3,94%	0,00	3,94%	5,00%	3,94%	4,28%	TAK	TAK
2019		3,46%	3,46%	0,00	3,46%	5,99%	3,46%	3,80%	TAK	TAK
2020		3,65%	3,65%	0,00	3,65%	5,41%	3,69%	3,69%	TAK	TAK
2021		5,45%	5,45%	0,00	5,45%	5,7%	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2022		5,66%	5,66%	0,00	5,66%	5,98%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2023		5,46%	5,46%	0,00	5,46%	10,34%	5,65%	5,65%	TAK	TAK
2024		6,19%	6,19%	0,00	6,19%	10,71%	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2025		4,65%	4,65%	0,00	4,65%	11,70%	9,01%	9,01%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		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 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
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	9 034 437,00	1 583 700,00	4 914 000,00	0,00	4 914 000,00	4 064 000,00	850 000,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 035 437,00	1 583 700,00	4 914 000,00	0,00	4 914 000,00	4 064 000,00	850 000,00	0,00
2017	0,00	0,00	6 652 000,00	1 540 000,00	513 000,00	0,00	513 000,00	0,00	1 614 510,00	0,00
2018	740 000,00	740 000,00	6 653 000,00	1 560 000,00	4 060 000,00	0,00	4 060 000,00	4 000 000,00	89 000,00	0,00
2019	660 000,00	660 000,00	6 660 000,00	1 562 000,00	4 027 000,00	0,00	4 027 000,00	1 000 000,00	3 211 348,00	0,00
2020	730 000,00	730 000,00	6 665 000,00	1 565 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 004 000,00	0,00
2021	1 100 000,00	1 100 000,00	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	1 192 000,00	1 192 000,00	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	1 000 000,00	1 000 000,00	6 680 000,00	1 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	6 680 000,00	1 578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00
2025	746 000,00	746 000,00	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									
	w tym:		w tym:		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	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	Wydadki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z	Wydadki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydadki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła										
Wykonanie 2014	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	906 446,95	906 446,95
Wykonanie 2015	286 606,58	243 516,23	1 715 912,00	1 715 912,00	1 715 912,00	284 835,88	284 835,88	284 835,88	284 835,88	284 835,88
Plan 3 kw. 2016	38 136,60	32 416,11	470 000,00	470 000,00	470 000,00	38 136,60	38 136,60	38 136,60	38 136,60	38 136,60
Wykonanie 2016	38 136,60	32 416,11	205 566,85	205 566,85	205 566,85	38 136,60	38 136,60	38 136,60	38 136,60	38 136,60
2017	0,00	0,00	638 128,00	638 128,00	638 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	2 570 000,00	2 570 000,00	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	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

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	12.4 Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		12.4.2 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	12.5 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:		12.6 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:		12.7 Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.7.1 w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
		12.4.1 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.5.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			12.6.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.7.1 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			
Formula												
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	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	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	5 445 000,00	5 445 000,00	5 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	292 662,86	292 662,86	292 662,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 534 510,00	1 534 510,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	
2024	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	

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 samodzielnym publicznym składach 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 całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 173 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
12.8	0,00	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2014	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	
Plan 3 kw. 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	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	
2018	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	
2020	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	
2022	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	
2024	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	

Objaśnienia do przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łączna na lata 2017-2025.

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 conajmniej 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 2017-2025.

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 2017-2025 wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2014 i 2015, oraz przewidywanego wykonania roku 2016 , przy uwzględnieniu danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych. Dochody dla lat 2017- 2019 przyjęto w wysokości porównywalnej z dochodami planowanymi w 2016 roku.

Z dochodów majątkowych zaplanowano:

W 2017 roku kwotę 638 128 zł jako dofinansowanie inwestycji drogowych realizowanych z udziałem środków europejskich ,wynikających z podpisanych umów o dofinansowanie.

W roku 2018 kwotę 3 850 000 zł, jako dofinansowanie do inwestycji realizowanych z udziałem środków europejskich, oraz kwotę 100 000 zł jako wpływ ze sprzedaży majątku (2 działek gminnych).

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 realizowanych z udziałem środków europejskich.

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

W 2023 roku kwotę 250 000 zł jako wpływ zw sprzedaży majątku 9 (nieruchomości gminnych).

Przyjęte wielkości dochodów ze sprzedaży majątku są realne do osiągnięcia, planuje się sprzedaż 2 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,

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 2017 roku wzrosły, natomiast w następnych latach występuje tendencja spadkowa wydatków bieżących. Wzrost wydatków w 2017 roku został spowodowany koniecznością zabezpieczenia środków na realizację zadań niezbędnych do bieżącej działalności podległych jednostek budżetowych.

W latach 2017-2022 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 2017 jest budżetem deficytowym, zaplanowano deficyt w kwocie 960 000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie 960 000 zł.

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

- w 2018 roku nadwyżka w kwocie 740 000 zł,
- w 2019 roku nadwyżka w kwocie 660 000 zł,
- w 2020 roku nadwyżka w kwocie 730 000 zł,
- w 2021 roku nadwyżka w kwocie 1 100 000 zł,
- w 2022 roku nadwyżka w kwocie 1 192 000 zł,
- w 2023 roku nadwyżka w kwocie 1 000 000 zł,
- w 2024 roku nadwyżka w kwocie 1 000 000 zł,
- w 2025 roku nadwyżka w kwocie 746 000 zł.

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

4. Zadłużenie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2017 roku zaplanowano przychody w kwocie 1 900 000 zł, w tym 1 700 000 zł z zaciągniętych kredytów oraz 200 000 zł z wolnych środków. 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 2017 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2017.

II. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2025

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 został złożony wniosek. Szacunkowe nakłady na inwestycję przyjęto w kwocie 7 100 000 zł. Inwestycja zaplanowana do realizacji przez Związek Gmin Gór Świętokrzyskich w latach 2017-2020. W 2017 roku kwota wydatków w wysokości 90 000 zł na wykonanie aktualizacji projektu.

- **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. Inwestycja zaplanowana do realizacji w latach 2017-2019. W roku 2017 kwota 123 000 zł za wykonanie projektu.

- **rozbudowa boiska o sztucznej nawierzchni trawiastej w miejscowości Gózd** mająca na celu poprawę warunków do prowadzenia zajęć dla uczniów szkół . Szacunkowe nakłady przyjęto w kwocie 800 000 zł. Inwestycja zaplanowana do realizacji z udziałem środków europejskich, na których dofinansowanie w 75 % gmina złożyła wniosek. Realizacja inwestycji

zaplanowana na lata 2017-2019.

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

- " Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podzagnańszcze "

- zaplanowana do realizacji w latach 2019-2022. Szacunkowy koszt inwestycji 3 900 000 zł. W roku 2015 wykonano projekt. W 2017 roku nie planuje się środków na realizację ww. zadania.

WÓJTA GMINY
mgr inż.  