

**Uchwała Nr XIII/89/2015
Rady Gminy Wierzchlas
z dnia 29 grudnia 2015 r.**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata
2016-2025.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) – Rada Gminy Wierzchlas

uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wierzchlas na lata 2016-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Wierzchlas zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata 2016-2025 stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy, których termin zapłaty upływa w roku następnym.

§ 5

Uchyla się uchwałę Nr III/12/2014 Rady Gminy Wierzchlas z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata 2015-2025 wraz ze zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wierzchlas.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r. i podlega ogłoszeniu.

**Przewodniczący
Rady Gminy Wierzchlas**


Jacek Młynarczyk

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [1.1]+[1.2]	z tego:						w tym:			
		Dochody bieżące	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	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	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]										
2016	20 216 022,90	19 359 022,90	2 813 512,00	1 488,00	2 619 509,90	814 500,00	10 742 187,00	2 325 837,00	857 000,00	0,00	0,00
2017	21 494 476,00	21 494 476,00	2 680 802,00	3 429,00	2 657 181,00	1 131 435,00	10 479 511,00	2 278 100,00	0,00	0,00	0,00
2018	22 694 476,00	22 694 476,00	2 734 418,00	3 497,00	2 710 325,00	1 154 063,00	10 689 100,00	2 323 600,00	0,00	0,00	0,00
2019	23 094 476,00	23 094 476,00	2 789 106,00	3 567,00	2 764 531,00	1 177 144,00	10 902 883,00	2 370 150,00	0,00	0,00	0,00
2020	23 494 476,00	23 494 476,00	2 844 888,00	3 639,00	2 819 822,00	1 200 687,00	11 120 940,00	2 417 500,00	0,00	0,00	0,00
2021	23 894 476,00	23 894 476,00	2 901 786,00	3 711,00	2 876 218,00	1 224 701,00	11 343 360,00	2 465 900,00	0,00	0,00	0,00
2022	24 894 476,00	24 894 476,00	2 959 822,00	3 786,00	2 933 743,00	1 249 195,00	11 570 220,00	2 515 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 994 476,00	24 994 476,00	3 019 018,00	3 861,00	2 992 418,00	1 274 179,00	11 801 630,00	2 565 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	25 294 476,00	25 294 476,00	3 079 398,00	3 939,00	3 052 266,00	1 299 663,00	12 037 660,00	2 616 800,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 785 439,60	25 785 439,60	3 140 938,00	4 017,00	3 113 311,00	1 325 656,00	12 278 420,00	2 669 200,00	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 wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe
				gwarancje i poręczenia	podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto wyłączone 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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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		
2016	20 279 122,58	18 424 712,58	0,00	0,00	0,00	100 000,00	90 000,00	10 000,00	0,00	1 854 410,00	
2017	20 740 089,08	19 540 089,08	0,00	0,00	0,00	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	
2018	21 811 601,68	20 811 601,68	0,00	0,00	0,00	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2019	22 211 601,68	21 211 601,68	0,00	0,00	x	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2020	22 611 601,68	21 611 601,68	0,00	0,00	x	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
2021	23 586 601,68	22 086 601,68	0,00	0,00	x	90 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	
2022	24 145 640,00	22 545 640,00	0,00	0,00	x	80 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	
2023	24 845 640,00	23 145 640,00	0,00	0,00	x	70 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	
2024	25 145 640,00	23 845 640,00	0,00	0,00	x	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
2025	25 673 782,00	24 573 782,00	0,00	0,00	x	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	
Formuła	[2.1] + [2.2]										

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu		
4	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]								
2016	-63 099,68	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	63 099,68	0,00	0,00
2017	754 386,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	307 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	748 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	111 657,60	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	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
2016	536 900,32	536 900,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	754 386,92	754 386,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	882 874,32	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	882 874,32	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	882 874,32	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	307 874,32	307 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	748 836,00	748 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	148 836,00	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	148 836,00	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	111 657,60	111 657,60	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	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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.1.2])
2016	4 869 049,80	0,00	934 310,32	934 310,32
2017	4 114 662,88	0,00	1 954 386,92	1 954 386,92
2018	3 231 788,56	0,00	1 882 874,32	1 882 874,32
2019	2 348 914,24	0,00	1 882 874,32	1 882 874,32
2020	1 466 039,92	0,00	1 882 874,32	1 882 874,32
2021	1 158 165,60	0,00	1 807 874,32	1 807 874,32
2022	409 329,60	0,00	2 348 836,00	2 348 836,00
2023	260 493,60	0,00	1 848 836,00	1 848 836,00
2024	111 657,60	0,00	1 448 836,00	1 448 836,00
2025	0,00	0,00	1 211 657,60	1 211 657,60

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									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.3)}{(5.1) + (5.1.3)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1)}{(5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1)}{(5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1) + (5.1.3.1.1.1)}{(5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1) + (5.1.3.1.1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1) + (5.1.3.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1)}{(5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1) + (5.1.3.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1) + (5.1.3.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1)}{(5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1) + (5.1.3.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1) + (5.1.3.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1.1)}{(5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1) + (5.1.3.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1) + (5.1.3.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1.1.1)}{(5.1) + (5.1.3) + (5.1.3.1) + (5.1.3.1.1) + (5.1.3.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1.1) + (5.1.3.1.1.1.1.1.1.1)}$
2016	3,10%	3,05%	0,00	3,05%	4,62%	5,14%	9,61	9,7	9,7.1
2017	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	9,09%	4,57%	5,07%	TAK	TAK
2018	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	8,30%	4,50%	5,07%	TAK	TAK
2019	4,21%	4,21%	0,00	4,21%	8,15%	5,64%	5,57%	TAK	TAK
2020	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	8,01%	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2021	1,62%	1,62%	0,00	1,62%	7,57%	8,15%	8,51%	TAK	TAK
2022	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	9,44%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2023	0,84%	0,84%	0,00	0,84%	7,40%	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2024	0,79%	0,79%	0,00	0,79%	5,73%	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2025	0,59%	0,59%	0,00	0,59%	4,70%	7,52%	7,52%	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	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 terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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]					
2016	0,00	0,00	9 348 696,00	1 865 000,00	230 000,00	0,00	230 000,00	230 000,00	1 624 410,00	0,00
2017	754 386,92	754 386,92	9 922 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00
2018	882 874,32	882 874,32	10 120 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2019	882 874,32	882 874,32	10 322 000,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2020	882 874,32	882 874,32	10 529 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2021	307 874,32	307 874,32	10 740 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2022	748 836,00	748 836,00	10 950 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00
2023	148 836,00	148 836,00	11 170 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00
2024	148 836,00	148 836,00	11 500 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00
2025	111 657,60	111 657,60	11 850 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	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.

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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z realizacji programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi 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										
2016	0,00	0,00	0,00	857 000,00	857 000,00	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	

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	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	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych posiadające 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
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														
2016	1 345 410,00	857 000,00	0,00	488 410,00	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

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.

Lp	Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 całości lub części z dotacji, 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 przekształconych zakładach opieki	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła		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	Wydadki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o	Wydadki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o	Wydadki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	536 900,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	754 386,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	882 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	307 874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	148 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	111 657,60	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

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

Przewodniczącą
Rady Gminy Wierzchlas


Jacek Młynarczyk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				340 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				340 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	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
1.2.2	- 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				340 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				340 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.1	Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy w celu realizacji inwestycji - "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy"	WIERZCHLAS	2015	2016	340 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00

Przewodniczący
Rady Gminy Wierzchlas


Jacek Młynarczyk

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na 2016-2025

Planowanie wieloletnie jest niezbędnym instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi. Z założenia ma być to dokument strategiczny, wieloletni, stanowiący podstawę rozwoju samorządów.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limit wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie oraz na okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 nowej ustawy o finansach publicznych. WPF powinna określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego;
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego ;
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu (nadwyżkę i deficyt budżetu JST definiuje art. 217 n.u.f.p., wskazuje on też możliwe źródła sfinansowania deficytu);
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243 n.u.f.p. oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Wierzchlas została opracowana na lata 2016 -2025.

Wynika to z podpisanych umów na zaciągnięcie kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2016.

Wszystkie dane do prognozy za lata 2013 i 2014 zostały przyjęte w oparciu o sprawozdawczość sporządzoną w tym okresie. Plan za III kwartał 2015 został przyjęty w oparciu o sprawozdawczość z III kwartału 2015 roku. Do przewidywanego wykonania za rok 2015 wykorzystano dane z wstępnych sprawozdań za rok 2015

Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej **na rok 2016** opracowano w spójności z projektem budżetu na rok 2016.

Dochody bieżące – 19.359.022,90 zł - zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe i posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji na zadania zlecone i dotacje do zadań własnych gminy.

Dochody majątkowe – 857.000,00 zł – W roku 2017 nie planuje się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące – 18.424.712,58 zł są to wydatki zaplanowane w oparciu o kalkulacje jednostek podległych, samodzielne stanowiska i wyliczenia wynagrodzeń wraz z pochodnymi. W wydatkach bieżących ujęto kwotę na obsługę długu.

Z wydatków bieżących przypada na:

- ***wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 9.348.696,00 zł*** W tej kwocie mieszczą się wynagrodzenia, składki na ZUS i Fundusz Pracy.

Wydatki majątkowe – 1.854.410,00 zł Kwota ta obejmuje wydatki na zadania inwestycyjne, które zostały ujęte w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej tj.

- 698.000,00 - PROW – Zagospodarowanie centrum wsi Toporów;
- 647.410,00 - PROW – Rewitalizacja Parku w Mierzycach;
- 5.000,00 - Remont budynku komunalnego – Wierzchlas ul. Spokojna;
- 16.000,00 - Budowa oświetlenia ulicznego – Kraszkowice ul. Krótka;
- 18.000,00 - Budowa oświetlenia ulicznego Łaszew Pustkowie;
- 35.000,00 - Budowa oświetlenia ulicznego – Kamion ul. Stodolniana;
- 230.000,00 - Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy;
- 25.00000 - Przydomowe oczyszczalnie ścieków;
- 180.000,00 - Budowa stadionu w Wierzchlesie

Przychody i rozchody budżetu:

a) przychody – 600.000,00 zł - planuje się zaciągnąć kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i pokrycie planowanego deficytu budżetu

w tym:

- 600.000,00 - kredyt

b) spłata i obsługa długu:

- ***rozchody z tytułu rat kapitałowych – 536.900,32 zł*** - w kwocie tej mieszczą się kwoty rat zaciągniętych pożyczek:

- 159.038,32 - spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi na „Budowę gminnej oczyszczalni ścieków w Krzeczowie oraz kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompowniami ścieków – miejscowość Krzeczów”;
- 148.836,00 - spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice”;

- 229.026,00 - spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi na „Zakup ciągnika rolniczego i kosiarki wysięgnikowej służących do utrzymania rowów i poboczy w Gminie Wierzchlas”

- **obsługa długu – 100.000,00 zł** odsetki od kredytu i pożyczek oraz zabezpieczenie na koszty prowizji od nowego kredytu.

Kwota długu jednostki:

Przewiduje się zadłużenie na koniec grudnia 2016 w kwocie 4.869.049,80 zł.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań stanowi 3,05 % określony w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 – 2025.

WPF na ten okres opracowano w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wzięto także pod uwagę warunki ekonomiczno - gospodarcze gminy a także realia w działalności jednostek podległych gminy (oświata, kultura, GOPS).

Dochody bieżące zostały zaplanowane o wzrost inflacyjny 2017-2015 o około 5% natomiast od 2018-2025 o około 2%.

Dochody bieżące zaplanowano:

w roku 2016	- 19.359.022,90
w roku 2017	- 21.494.476,00
w roku 2018	- 22.694.476,00
w roku 2019	- 23.094.476,00
w roku 2020	- 23.494.476,00
w roku 2021	- 23.894.476,00
w roku 2022	- 24.894.476,00
w roku 2023	- 24.994.476,00
w roku 2024	- 25.294.476,00
w roku 2025	- 25.785.439,60

Dochody majątkowe w 2016 r. planowane są w kwocie 857.000,00 zł z tytułu dotacji na realizację inwestycji:

- 445.000,00 - z PROW na zadanie inwestycyjne „Zagospodarowanie Centrum wsi Toporów”;
- 412.000,00 - z PROW na zadanie inwestycyjne „Rewitalizacja Parku w Mierzycach.

Natomiast w pozostałych latach nie przewiduje się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zaplanowane o wzrost inflacyjny tj. w 2017-2018 – około 5%, natomiast od 2018 – 2025 – około 2%.

Rok 2016 - 18.424.712,58

Rok 2017 - 19.540.089,08

Rok 2018 - 20.811.601,68

Rok 2019 - 21.211.601,68

Rok 2020 - 21.611.601,68

Rok 2021 - 22.086.601,68

Rok 2022 - 22.545.640,00

Rok 2023 - 23.145.640,00

Rok 2024 - 23.845.640,00

Rok 2025 - 24.573.782,00

Z wydatków bieżących przypada na:

- **wydatki na wynagrodzenia i pochodne** – wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały zaplanowane dla wszystkich pracowników gminy a także jednostek podległych gminy (oświata, kultura, GOPS).

Zaplanowano wzrost wynagrodzeń w roku 2017 – 6%, 2018 - 2023 – 2%, 2024 - 2025 – 3% i wynosi:

Rok 2016 – 9.348.696,00

Rok 2017 – 9.922.000,00

Rok 2018 – 10.120.000,00

Rok 2019 – 10.322.000,00

Rok 2020 – 10.529.000,00

Rok 2021 – 10.740.000,00

Rok 2022 – 10.950.000,00

Rok 2023 – 11.170.000,00

Rok 2024 – 11.500.000,00

Rok 2025 – 11.850.000,00

Wydatki majątkowe – kwoty te zostały zaplanowane w poszczególnych latach po dokonaniu rozliczenia budżetu, czyli dochody – wydatki bieżące wraz z obsługą długu = środki do dyspozycji na wydatki majątkowe.

Przychody i rozchody budżetu:

a) przychody – w 2016 planuje się przychody w wysokości 600.000,00 zł, w tym:

- 600.000,00 – kredyt

w latach 2017 – 2025 nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek ani emisji papierów wartościowych.

b) spłata i obsługa długu:

- **rozchody z tytułu rat kapitałowych** – w latach 2016 – 2025 planuje się spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek:

- 954.229,92 - pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na „Budowę gminnej oczyszczalni ścieków w Krzeczowie oraz kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompowniami ścieków – miejscowość Krzeczów”,
- 2.171.512,60 - kredyt w Nadwarciańskim Banku Spółdzielczym w Działoszynie na budowę „Kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice”,
- 1.451.181,60 - pożyczka w WFOŚiGW w Łodzi na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice”,
- 229.026,00 - pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi na „Zakup ciągnika rolniczego i kosiarki wysięgnikowej służących do utrzymania rowów i poboczy w Gminie Wierzchlas”.

Kwota długu jednostki :

Na koniec grudnia **2016** przewiduje się zadłużenie w kwocie 4.869.049,80 zł.

Od roku 2016 do roku 2025 zostaje spełniony wskaźnik zadłużenia po uwzględnieniu art. 243 i 244 nowej ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia

W roku 2016 planuje się kontynuację zadania inwestycyjnego „Opracowanie projektu budowlano – wykonawczego kanalizacji w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy”.

W/w zadanie zostanie wykonane ze środków własnych gminy.

Okres realizacji 2015-2016 r.

Łączne nakłady finansowe 340.000,00 zł.

W 2016 r. przypada do realizacji kwota 230.000,00 zł ze środków własnych gminy.

W roku 2016 ustala się limit wydatków w kwocie 230.000,00 zł.

Wykaz przedsięwzięć majątkowych i ich realizację w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela

Nazwa przedsięwzięcia	Lata realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady w poszczególnych latach		
			2016	2017	2018
Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego kanalizacji w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy w celu realizacji inwestycji „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wierzchlas i Przycłapy”	2015 2016	340.000,00	230.000,00	0,00	0,00
Ogółem		340.000,00	230.000,00	0,00	0,00

**Przewodniczący
Rady Gminy Wierzchlas**


Jacek Młynarczyk