

**Uchwała Nr III/12/2014
Rady Gminy Wierzchlas
z dnia 30 grudnia 2014 r.**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata
2015-2025.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), 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 2015-2025 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 2015-2025 stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia 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 XXXIII/201/2014 Rady Gminy Wierzchlas z dnia 24 stycznia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na lata 2014-2026 wraz ze zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wierzchlas.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r. i podlega ogłoszeniu.

**Przewodniczący
Rady Gminy Wierzchlas**

Jacek Młynarczyk

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|---|---|------------------|----------------------------|---------------------|---|-------------------|----------------------|--|
| | | Dochody bieżące | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe | 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 | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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] | | | | | | | | | | |
| 2015 | 20 872 460,00 | 19 317 460,00 | 2 576 704,00 | 3 296,00 | 2 644 000,00 | 1 087 500,00 | 10 072 579,00 | 2 189 651,00 | 1 555 000,00 | 0,00 | 1 555 000,00 |
| 2016 | 23 300 000,00 | 21 200 000,00 | 2 628 238,00 | 3 361,00 | 2 605 080,00 | 1 109 250,00 | 10 274 030,00 | 2 233 440,00 | 2 100 000,00 | 0,00 | 2 100 000,00 |
| 2017 | 22 300 000,00 | 22 300 000,00 | 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 | 22 700 000,00 | 22 700 000,00 | 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 | 23 100 000,00 | 23 100 000,00 | 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 | 23 500 000,00 | 23 500 000,00 | 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 | 23 900 000,00 | 23 900 000,00 | 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 | 24 300 000,00 | 24 300 000,00 | 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 | 24 800 000,00 | 24 800 000,00 | 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 | 25 300 000,00 | 25 300 000,00 | 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 | 25 800 000,00 | 25 800 000,00 | 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 majątkowe ^x | |
|------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|---|---|---|---|--------------------------|---|--------------------------------|--|
| | | Wydatki bieżące | w tym: | | | | | wydatki na obsługę długu | w tym: | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym: | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy | w tym: | | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy | na spłatę przyjętych 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 | | 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 | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy | | |
| 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] | | | | | | | | | | |
| 2015 | 24 568 421,68 | 18 341 921,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 190 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 226 500,00 | |
| 2016 | 20 685 461,68 | 19 485 461,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | |
| 2017 | 21 538 949,08 | 20 538 949,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2018 | 21 810 461,68 | 20 810 461,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2019 | 22 210 461,68 | 21 210 461,68 | 0,00 | 0,00 | x | 100 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2020 | 22 610 461,68 | 21 610 461,68 | 0,00 | 0,00 | x | 100 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2021 | 23 585 461,68 | 22 085 461,68 | 0,00 | 0,00 | x | 90 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | |
| 2022 | 24 144 500,00 | 22 544 500,00 | 0,00 | 0,00 | x | 80 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | |
| 2023 | 24 644 500,00 | 23 144 500,00 | 0,00 | 0,00 | x | 70 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | |
| 2024 | 25 144 500,00 | 23 844 500,00 | 0,00 | 0,00 | x | 60 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | |
| 2025 | 25 644 500,00 | 24 544 500,00 | 0,00 | 0,00 | x | 50 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu | Przychody budżetu | z tego: | | | | | | | |
|------------------|---------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu budżetu | | na pokrycie deficytu 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] | | | | | | | | |
| 2015 | -3 695 961,68 | 3 855 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 855 000,00 | 3 695 961,68 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 2 614 538,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 761 050,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 889 538,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 889 538,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 889 538,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 314 538,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 155 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 155 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 155 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 155 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|------------------|---|--|--|---|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 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 | z tego: | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy | | |
| 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] | | | | |
| 2015 | 159 038,32 | 159 038,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 2 614 538,32 | 2 614 538,32 | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 761 050,92 | 761 050,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 889 538,32 | 889 538,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 889 538,32 | 889 538,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 889 538,32 | 889 538,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 314 538,32 | 314 538,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 155 500,00 | 155 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 155 500,00 | 155 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 155 500,00 | 155 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 155 500,00 | 155 500,00 | 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 | 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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 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]) |
| 2015 | 6 980 742,52 | 0,00 | 975 538,32 | 975 538,32 |
| 2016 | 4 366 204,20 | 0,00 | 1 714 538,32 | 1 714 538,32 |
| 2017 | 3 605 153,28 | 0,00 | 1 761 050,92 | 1 761 050,92 |
| 2018 | 2 715 614,96 | 0,00 | 1 889 538,32 | 1 889 538,32 |
| 2019 | 1 826 076,64 | 0,00 | 1 889 538,32 | 1 889 538,32 |
| 2020 | 936 538,32 | 0,00 | 1 889 538,32 | 1 889 538,32 |
| 2021 | 622 000,00 | 0,00 | 1 814 538,32 | 1 814 538,32 |
| 2022 | 466 500,00 | 0,00 | 1 755 500,00 | 1 755 500,00 |
| 2023 | 311 000,00 | 0,00 | 1 655 500,00 | 1 655 500,00 |
| 2024 | 155 500,00 | 0,00 | 1 455 500,00 | 1 455 500,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 1 255 500,00 | 1 255 500,00 |

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 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 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 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 | 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 | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$ | $\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$ | | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1]) + ([9.5.] - [15.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$ | $\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.1]) + ([15.2.])}{([1] - [15.1.1])}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| 2015 | 1,67% | 1,67% | 0,00 | 1,67% | 4,67% | 5,78% | 5,73% | TAK | TAK |
| 2016 | 11,61% | 2,59% | 0,00 | 2,59% | 7,36% | 3,72% | 3,68% | TAK | TAK |
| 2017 | 3,82% | 3,82% | 0,00 | 3,82% | 7,90% | 4,06% | 4,02% | TAK | TAK |
| 2018 | 4,32% | 4,32% | 0,00 | 4,32% | 8,32% | 6,64% | 6,64% | TAK | TAK |
| 2019 | 4,24% | 4,24% | 0,00 | 4,24% | 8,18% | 7,86% | 7,86% | TAK | TAK |
| 2020 | 4,17% | 4,17% | 0,00 | 4,17% | 8,04% | 8,13% | 8,13% | TAK | TAK |
| 2021 | 1,65% | 1,65% | 0,00 | 1,65% | 7,59% | 8,18% | 8,18% | TAK | TAK |
| 2022 | 0,93% | 0,93% | 0,00 | 0,93% | 7,22% | 7,94% | 7,94% | TAK | TAK |
| 2023 | 0,87% | 0,87% | 0,00 | 0,87% | 6,68% | 7,62% | 7,62% | TAK | TAK |
| 2024 | 0,81% | 0,81% | 0,00 | 0,81% | 5,75% | 7,16% | 7,16% | TAK | TAK |
| 2025 | 0,76% | 0,76% | 0,00 | 0,76% | 4,87% | 6,55% | 6,55% | 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 | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|--|---|--|---------|--------------|--------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| | | w tym na: | | | | | | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | 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] | | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 8 898 870,00 | 1 770 000,00 | 5 210 000,00 | 0,00 | 5 210 000,00 | 5 210 000,00 | 1 016 500,00 | 0,00 | | |
| 2016 | 2 614 538,32 | 2 614 538,32 | 9 450 000,00 | 1 890 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | | |
| 2017 | 761 050,92 | 761 050,92 | 9 922 000,00 | 1 980 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | | |
| 2018 | 889 538,32 | 889 538,32 | 10 120 000,00 | 2 020 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 889 538,32 | 889 538,32 | 10 322 000,00 | 2 060 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 889 538,32 | 889 538,32 | 10 529 000,00 | 2 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 314 538,32 | 314 538,32 | 10 740 000,00 | 2 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 155 500,00 | 155 500,00 | 10 950 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 155 500,00 | 155 500,00 | 11 170 000,00 | 2 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 155 500,00 | 155 500,00 | 11 500 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 155 500,00 | 155 500,00 | 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 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: | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| 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 | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 | 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 poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z 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 | 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 | | | | | | | | | |
| 2015 | 5 271 500,00 | 2 140 000,00 | 0,00 | 3 131 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 100 000,00 | 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 |

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 | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o | 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 | | | | | | | | | |
| 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 długu 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 | | | | | | | |
| 2015 | 159 038,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 159 038,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 605 550,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 734 038,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 734 038,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 734 038,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 159 038,32 | 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 |
| 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 |

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

**Przewodniczący
Rady Gminy Wierzchlas**

Jacek Miynarczyk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 7 515 850,60 | 5 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 210 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 7 515 850,60 | 5 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 210 000,00 |
| 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: | | | | 7 515 850,60 | 5 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 210 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 7 515 850,60 | 5 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 210 000,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice - wykonanie kanalizacji | WIERZCHLAS | 2012 | 2015 | 7 515 850,60 | 5 210 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 210 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Przewodniczący
Rady Gminy Wierzchlas

Jacek Młynarczyk

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchlas na 2015-2025

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 2015 -2025.

Wynika to z podpisanych umów na zaciągnięcie kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytu w roku 2015.

Wszystkie dane do prognozy za lata 2012 i 2013 zostały przyjęte w oparciu o sprawozdawczość sporządzoną w tym okresie. Plan za III kwartał 2014 został przyjęty w oparciu o sprawozdawczość z III kwartału 2014 roku. Do przewidywanego wykonania za rok 2014 wykorzystano dane z wstępnych sprawozdań za rok 2014

Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej **na rok 2015** opracowano w spójności z projektem budżetu na rok 2015.

Dochody bieżące – 19.317.460,00 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 – 1.555.000,00 zł – W roku 2015 nie planuje się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące – 18.341.921,68 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 – 8.898.870,00 zł*** W tej kwocie mieszczą się wynagrodzenia, składki na ZUS i Fundusz Pracy.

Wydatki majątkowe – 6.226.500,00 zł Kwota ta obejmuje wydatki na zadania inwestycyjne, które zostały ujęte w załączniku nr 4 do uchwały budżetowej

tj.

- 61.500,00 - zakup trybuny sportowej do boiska piłkarskiego przy Wiejskim Centrum Kultury i Sportu w Łaszewie Rządowym;
- 240.000,00 - Przebudowa drogi gminnej – Kraszkowice, ul. Sportowa;
- 250.000,00 - Przebudowa drogi gminnej w Kochlewie;
- 100.000,00 - Przebudowa drogi gminnej – Mierzyce za kościołem;
- 5.000,00 - Przebudowa drogi gminnej – Toporów ul. Szkolna;
- 5.000,00 - Przebudowa drogi gminnej – Mierzyce Parcela Północna;
- 5.000,00 - Remont budynku komunalnego – Wierzchlas ul. Spokojna;
- 350.000,00 - Budowa kanalizacji sanitarnej w Wierzchlesie;
- 5.210.000,00 - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice.

Przychody i rozchody budżetu:

a) przychody – 3.855.000,00 zł - planuje się zaciągnąć pożyczki i kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i pokrycie planowanego deficytu budżetu

w tym:

- 2.100.000,00 - pożyczka z BGK w Łodzi;
- 1.555.000,00 - pożyczka z WFOŚ w Łodzi
- 200.000,00 - kredyt

b) spłata i obsługa długu:

- ***rozchody z tytułu rat kapitałowych – 159.038,32 zł*** - w kwocie tej mieszczą się kwoty rat zaciągniętej pożyczki:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Łodzi - 159.038,32

- ***obsługa długu – 200.000,00 zł*** odsetki od kredytu i pożyczek oraz zabezpieczenie na koszty prowizji od nowych pożyczek.

Kwota długu jednostki:

Przewiduje się zadłużenie na koniec grudnia 2015 w kwocie 6.980.742,52 zł.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań stanowi 1,62 % 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 2015 – 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 ekonomiczne - gospodarczo gminy a także realia w działalności jednostek podległych gminy (oświata, kultura, GOPS).

W roku 2016 planuje się wzrost dochodów o 8%. Po zakończeniu inwestycji w 2015 r. – „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice” planuje się zwrot VAT z Urzędu Skarbowego, oraz uzyskać wyższe dochody z tytułu odbioru ścieków. W 2017 roku 5,80%, w latach 2018-2025 – 2%.

Dochody bieżące zaplanowano:

w roku 2015 - 19.317.460,00
w roku 2016 - 21.200.000,00
w roku 2017 - 22.300.000,00
w roku 2018 - 22.700.000,00
w roku 2019 - 23.100.000,00
w roku 2020 - 23.500.000,00
w roku 2021 - 23.900.000,00
w roku 2022 - 24.300.000,00
w roku 2023 - 24.800.000,00
w roku 2024 - 25.300.000,00
w roku 2025 - 25.800.000,00

Dochody majątkowe w 2015 r. planowane są w kwocie 1.555.000,00 zł z tytułu dotacji z WFOŚ w Łodzi na realizację inwestycji – „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice” oraz w 2016 r. planuje się dotację z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 2.100.000,00 zł na zadanie inwestycyjne – „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice”. Otrzymana dotacja zostanie przeznaczona na spłatę pożyczki w BGK w Łodzi. Natomiast w pozostałych latach nie przewiduje się dochodów majątkowych.

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały zaplanowane o wzrost inflacyjny tj. w 2016, 2017 – 5%, natomiast od 2018 – 2025 – około 2%.

Rok 2015 - 18.341.921,68
Rok 2016 - 19.485.461,68
Rok 2017 - 20.538.949,08
Rok 2018 - 20.810.461,68
Rok 2019 - 21.210.461,68
Rok 2020 - 21.610.461,68

Rok 2021 - 22.085.461,68

Rok 2022 - 22.544.500,00

Rok 2023 - 23.144.500,00

Rok 2024 - 23.844.500,00

Rok 2025 - 24.544.500,00

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 latach 2016 - 2017 – 5%, 2018 - 2023 – 2%, 2024 - 2025 – 3% i wynosi:

Rok 2015 – 8.898.870,00

Rok 2016 – 9.450.000,00

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 2015 planuje się przychody w wysokości 3.855.000,00 zł, w tym:

- 2.100.000,00 – pożyczka z BGK w Łodzi
- 1.555.000,00 – pożyczka z WFOŚ w Łodzi
- 200.000,00 – kredyt

w latach 2016 – 2025 nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek ani emisji papierów wartościowych.

b) spłata i obsługa długu:

- **rozchody z tytułu rat kapitałowych** – w latach 2015 – 2025 planuje się spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek:

- 1.113.268,24 - pożyczka z WFOŚ w Łodzi
- 2.171.512,60 - kredyt.

Kwota długu jednostki :

Na koniec grudnia **2015** przewiduje się zadłużenie w kwocie 6.980.742,52 zł.

Od roku 2015 do roku 2025 zostaje spełniony wskaźnik zadłużenia po uwzględnieniu art. 243 i 244 nowej ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia

1a Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3.

W roku 2015 planuje się kontynuację projektu realizowanego z wydatków majątkowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych pod nazwą „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice” – wykonanie kanalizacji – okres realizacji 2012-2015 r.

Łączne nakłady finansowe 7.515.850,60 zł.

W 2015 r. przypada do realizacji kwota 5.210.000,00 zł ze środków:

- 2.100.000,00 - pożyczka BGK w Łodzi
- 1.555.000,00 - pożyczka z WFOŚ w Łodzi
- 1.555.000,00 - dotacja z WFOŚ w Łodzi

W roku 2015 ustala się limit wydatków w kwocie 5.210.000,00 zł.

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

| Nazwa przedsięwzięcia | Lata realizacji | Łączne nakłady finansowe | Nakłady w poszczególnych latach | | |
|--|-----------------|--------------------------|---------------------------------|-------------|-------------|
| | | | 2015 | 2016 | 2017 |
| Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice – wykonanie kanalizacji | 2012 2015 | 7.515.850,60 | 5.210.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem | | 7.515.850,60 | 5.210.000,00 | 0,00 | 0,00 |

**Przewodniczący
Rady Gminy Wierzchlas**

Jacek Młynarczyk