

**Uchwała Rady Gminy Liniewo Nr .  
z dnia  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Liniewo  
na lata 2015–2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych tekst jednolity(Dz.U. z 2013 roku poz.885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym tekst jednolity ( Dz.U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.)

**Rada Gminy Liniewo uchwala co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Liniewo na lata 2015–2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015–2021 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały składającej się z tabeli głównej zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz objaśnień przyjętych wartości.

**§ 2**

Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2021 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

**§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć,

określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku

budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki

z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań,

określonych w § 3 kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte

w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

**§ 4**

Z dniem 31.12.2014 roku traci moc Uchwała Nr.XXXV/227 /2013 Rady Gminy Liniewo z dnia 20.12.2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2020

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady Gminy  
Wiesław Szarmach

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 1/2015  
z dnia 2015-01-01

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	16 341 859,00	15 475 055,00	1 386 118,00	9 548,00	2 390 216,00	1 581 573,00	8 332 831,00	3 180 750,00	866 804,00	318 000,00	548 804,00	
2016	17 294 987,00	16 023 732,00	1 561 000,00	5 400,00	2 500 000,00	1 750 000,00	8 462 000,00	3 313 000,00	1 271 255,00	548 500,00	722 755,00	
2017	16 336 771,00	15 849 031,00	1 401 000,00	5 500,00	2 500 000,00	1 760 000,00	8 500 000,00	3 344 000,00	487 740,00	487 740,00	0,00	
2018	16 029 000,00	15 904 000,00	1 444 000,00	5 600,00	2 550 000,00	1 800 000,00	8 500 000,00	3 274 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00	
2019	16 100 000,00	16 100 000,00	1 500 000,00	6 000,00	2 600 000,00	1 800 000,00	8 500 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	16 100 000,00	16 100 000,00	1 500 000,00	6 000,00	2 600 000,00	1 800 000,00	8 500 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	16 130 000,00	16 130 000,00	1 500 000,00	6 000,00	2 600 000,00	1 800 000,00	8 500 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>1)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>					odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
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	17 668 536,00	14 781 536,00	0,00	0,00	0,00	140 142,00	140 142,00	0,00	0,00	2 887 000,00	
2016	16 075 187,00	14 560 687,00	0,00	0,00	0,00	154 469,00	154 469,00	0,00	0,00	1 514 500,00	
2017	15 907 971,00	14 556 971,00	0,00	0,00	0,00	127 065,00	127 065,00	0,00	0,00	1 351 000,00	
2018	15 444 800,00	14 814 800,00	0,00	0,00	0,00	85 800,00	85 800,00	0,00	0,00	630 000,00	
2019	15 734 000,00	15 234 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2020	15 730 000,00	15 230 000,00	0,00	0,00	x	42 500,00	42 500,00	0,00	0,00	500 000,00	
2021	15 730 000,00	15 230 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	500 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	-1 326 677,00	2 491 419,00	0,00	0,00	248 664,00	248 664,00	2 242 755,00	1 078 013,00	0,00	0,00
2016	1 219 800,00	340 755,00	0,00	0,00	340 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	428 800,00	305 000,00	0,00	0,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	584 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	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 <sub>x</sub> budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup>		
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	1 164 742,00	1 164 742,00	358 942,00	358 942,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 560 555,00	1 560 555,00	722 755,00	722 755,00	0,00	0,00	0,00
2017	733 800,00	733 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	584 200,00	584 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	366 000,00	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	400 000,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [6.2] - ([2.1] - [2.1])
2015	4 014 555,00	0,00	693 519,00	942 183,00
2016	2 454 000,00	0,00	1 463 045,00	1 803 800,00
2017	1 720 200,00	0,00	1 292 060,00	1 597 060,00
2018	1 136 000,00	0,00	1 089 200,00	1 089 200,00
2019	770 000,00	0,00	866 000,00	866 000,00
2020	400 000,00	0,00	870 000,00	870 000,00
2021	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	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. <sup>x</sup>	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. <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1.) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1.) - (15.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	7,98%	5,79%	0,00%	5,79%	0,06	12,17%	11,81%	TAK	TAK
2016	9,92%	5,74%	0,00%	5,74%	0,12	10,18%	9,82%	TAK	TAK
2017	5,27%	5,27%	0,00%	5,27%	0,11	9,12%	8,76%	TAK	TAK
2018	4,18%	4,18%	0,00%	4,18%	0,08	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2019	2,61%	2,61%	0,00%	2,61%	0,05	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2020	2,56%	2,56%	0,00%	2,56%	0,05	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2021	2,60%	2,60%	0,00%	2,60%	0,06	6,12%	6,12%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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	7 324 470,00	1 928 217,00	2 778 270,00	8 270,00	2 770 000,00	2 758 000,00	12 000,00	3 000,00		
2016	1 219 800,00	1 219 800,00	7 330 000,00	1 925 000,00	1 518 149,00	3 649,00	1 514 500,00	1 514 500,00	0,00	0,00		
2017	428 800,00	428 800,00	7 330 000,00	1 925 000,00	1 351 000,00	0,00	1 351 000,00	1 351 000,00	0,00	0,00		
2018	584 200,00	584 200,00	7 330 000,00	1 925 000,00	630 000,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00		
2019	366 000,00	366 000,00	7 330 000,00	1 925 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00		
2020	370 000,00	370 000,00	7 370 000,00	1 925 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00		
2021	400 000,00	400 000,00	7 370 000,00	1 930 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	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	Wydanki 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 <sup>14)</sup>			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	358 942,00	358 942,00	358 942,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	722 755,00	722 755,00	722 755,00	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

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 tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 <sup>15)</sup>		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	1 320 000,00	1 320 000,00	1 320 000,00	597 245,00	597 245,00	597 245,00	597 245,00	722 755,00	722 755,00
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

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 przejścia 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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. 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 leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	722 755,00	722 755,00	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

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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sub>x</sub> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 164 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 560 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	733 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	584 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 1/2015  
z dnia 2015-01-01

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 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 940 996,00	2 778 270,00	1 518 149,00	1 351 000,00	630 000,00	500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				13 353,00	8 270,00	3 649,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 927 643,00	2 770 000,00	1 514 500,00	1 351 000,00	630 000,00	500 000,00
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:				2 019 500,00	1 320 000,00	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				2 019 500,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Iłownica , budowa sieci wodociągowej w Liniewie - poprawa warunków bytowych dla mieszkańców	Urząd Gminy Liniewo	2014	2015	554 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa stacji uzdatniania wody w Starym Wiecu - Poprawa jakości wody	Urząd Gminy Liniewo	2008	2015	1 465 500,00	780 000,00	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
1.2.1	- 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				9 921 496,00	1 458 270,00	1 518 149,00	1 351 000,00	630 000,00	500 000,00

<b>Limit 2020</b>	<b>Limit 2021</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>7 777 419,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 919,00</b>
<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>7 765 500,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 320 000,00</b>

<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 320 000,00</b>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>540 000,00</i>

<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>780 000,00</i>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>6 457 419,00</b>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>13 353,00</b>	<b>8 270,00</b>	<b>3 649,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1.1	Kościerskie Partnerstwo na Rzecz Rozwoju Społeczno-Gospodarczego - opracowanie wspólnego wniosku aplikacyjnego do Programu Rozwoju Mechanizmu Finansowego EOG	Urząd Gminy Liniewo	2013	2016	13 353,00	8 270,00	3 649,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b> <del>Budowa chodników na terenie Gminy</del>				<b>9 908 143,00</b>	<b>1 450 000,00</b>	<b>1 514 500,00</b>	<b>1 351 000,00</b>	<b>630 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
1.3.2.1	Liniewo - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Liniewo	2009	2017	271 000,00	50 000,00	30 000,00	33 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa mieszkań socjalnych w Gminie Liniewo - zaspokojenie potrzeb mieszkańców gminy	Urząd Gminy Liniewo	2015	2017	362 000,00	12 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa placów zabaw na terenie gminy Liniewo - poprawa jakości życia ,zaspokojenie potrzeb społecznych mieszkańców gminy	Urząd Gminy Liniewo	2012	2015	490 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w Starym Wiecu - poprawa jakości życia kulturalnego we wsi	Urząd Gminy Liniewo	2014	2018	500 000,00	0,00	120 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00
1.3.2.5	Infrastruktura turystyczna GMINY - Poprawa jakości terenów wiejskich	Urząd Gminy Liniewo	2008	2017	190 760,00	0,00	35 500,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Kościerskie Partnerstwo na Rzecz Rozwoju Społeczno-Gospodarczego - opracowanie wspólnego wniosku aplikacyjnego do Programu Rozwoju Mechanizmu Finansowego EOG	Urząd Gminy Liniewo	2013	2016	12 000,00	3 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Park rekreacyjno-kulturowy we wsi Liniewo - Poprawa estetyki wsi	Urząd Gminy Liniewo	2014	2017	200 000,00	50 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg i chodników na terenie wsi Liniewo wraz z modernizacją odwodnienia centrum wsi - Poprawa infrastruktury drogowej i towarzyszącej	Urząd Gminy Liniewo	2007	2021	3 921 383,00	380 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg śródpolnych na terenie Gminy Liniewo - Poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Liniewo	2010	2017	1 263 000,00	145 000,00	80 000,00	100 000,00	0,00	0,00



<b>Limit 2020</b>	<b>Limit 2021</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 919,00</b>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>11 919,00</i>

<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>6 445 500,00</b>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>113 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>362 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>30 000,00</i>

<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>480 000,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>85 500,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>12 000,00</i>

<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>200 000,00</i>
<i>500 000,00</i>	<i>500 000,00</i>	<i>2 280 000,00</i>

<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>325 000,00</i>
-------------	-------------	-------------------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.10	<i>Rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej oraz zbiornika retencyjnego w Liniewie - Poprawa jakości i ilości wody dla mieszkańców Liniewskich Gór i Sobącza</i>	<i>Urząd Gminy Liniewo</i>	2014	2015	415 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	<i>Rozbudowa przedszkola w Liniewie - Poprawa bazy dydaktyczno wychowawczej</i>	<i>Zespół Oświatowy Liniewo</i>	2014	2016	475 000,00	200 000,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	<i>Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Liniewo - Poprawa gospodarki ściekowej i dostępność do wodociągów</i>	<i>Urząd Gminy Liniewo</i>	2012	2019	1 808 000,00	235 000,00	500 000,00	563 000,00	250 000,00	200 000,00

<b>Limit 2020</b>	<b>Limit 2021</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>345 000,00</i>

<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>465 000,00</i>
-------------	-------------	-------------------

<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 748 000,00</i>
-------------	-------------	---------------------

## Objaśnienia do wartości przyjętych w prognozie finansowej na lata 2015-2021 Gminy Liniewo

### Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2021 przyjęto ostrożny wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków Założenia dla roku 2015 według materiałów źródłowych i otrzymanych zawiadomień z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego, GUS a także podjętych uchwał w sprawie ustalania podatków i opłat. Pozostałe lata na podstawie szacunków planowanego wykonania za poprzednie lata.

### Dochody

W 2015 roku nie zakładano wzrostu dochodów bieżących. Pozostałe dochody na podstawie informacji otrzymanych od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. W stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 rok prognozowane dochody bieżące na 2015 rok są mniejsze. Wynika to z faktu zwiększania budżetu w ciągu roku z tytułu przekazywanych dotacji na zadania inwestycyjne, zlecone i własne np. akcyza, stypendia, dożywianie dzieci. W roku 2015 nie zakładano wzrostu dochodów własnych. Subwencja jest większa bo tak wynika z zawiadomienia natomiast dochody z tytułu podatku od osób fizycznych mniejsze w stosunku do planu na 2014 rok. W latach następnych niewielki wzrost na poziomie 2%.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży mienia komunalnego gminy Liniewo na lata 2015-2018.

W latach 2015 i 2016 planujemy również otrzymanie dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

**W roku 2015** planujemy dochody majątkowe w kwocie 866.804,-zł.

Z kwoty tej planujemy otrzymanie dotacji w wysokości 548.804,-zł

Na przedsięwzięcia których realizacja jest przewidziana w WPF. a dotyczy środków z programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Dotacja z rozliczenia przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa stacji uzdatniania wody w Starym Wiecu w kwocie 358.942,-zł

Dotacja z rozliczenia realizowanych przedsięwzięć w 2014 a rozliczonych przez Urząd Marszałkowski w 2015 roku w kwocie 150.000,-zł.

Dotacja z NFOŚiGW na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy w wysokości 39.862,-zł

Prognoza dochodów ze sprzedaży mienia w kwocie 318.000,-zł.

**W 2016 roku** planujemy otrzymanie dotacji w kwocie 1.271.255,-zł

Na budowę kanalizacji sanitarnej i wodociągowej we wsi Iłownica w kwocie 276.000,-zł

Na zadanie związane z budową stacji uzdatniania wody w Starym Wiecu w wysokości 446.755,-zł

Prognoza dochodów ze sprzedaży mienia w kwocie 548.500,-zł.

**W 2017 roku** planujemy dochody ze sprzedaży mienia w kwocie **487.740,-zł.**

Prognozę na dochody ze sprzedaży mienia oparto na prowadzonych obecnie postępowaniach przetargowych w sprawie sprzedaży mienia komunalnego, przygotowanych planach miejscowych zagospodarowania przestrzennego, istniejących wycenach nieruchomości na terenie gminy oraz polityce gospodarczej gminy.

4Wycenę przyjęto na poziomie wartości nieruchomości ustalonych w 2013 i 2014 roku operatach wykonanych dla Gminy Liniewo ponownie przez uprawnionych rzeczoznawców. Przewidywane nieruchomości do sprzedaży na lata 2015-2018 przyjęto z wcześniej złożonych wniosków w sprawie wykupu nieruchomości gminnych oraz na podstawie oferty inwestycyjnej gminy Liniewo.

**Rok 2015 318.000,-zł**

- 1.Sprzedaz 4 działek letniskowych w Małym Liniewie za kwotę 110.000,-zł
- 2.Sprzedaz budynku komunalnego z gruntem w Iłownicy i Liniewie /sprzedaz ratalna 8.000,-zł rocznie/ł .
- 3.Sprzedaz działki pod działalność usługową w Płachtach na kwotę 200.000,-zł

**Rok 2016 548.500,-zł**

- 1.Sprzedaz 5 działek letniskowych w Małym Liniewie za kwotę 150.000,-zł
- 2.Sprzedaz 1 działki budowlanej w Garczynie za kwotę 48.500,-zł
- 3.Sprzedaz 5 działek pod budownictwo mieszkaniowe w Starym Wiecu za kwote 150.000,-zł
- 4.Sprzedaz działki pod działalność usługową w Płachtach na kwotę 200.000,-zł

**Rok 2017 488.740,-zł**

- 1.Sprzedaz 5 działek letniskowych w Małym Liniewie za kwotę 150.000,-zł
- 2.Sprzedaz 5 działek pod budownictwo mieszkaniowe w Starym Wiecu za kwotę 150.000,-zł
- 3.Sprzedaz działki pod działalność usługową w Płachtach na kwotę 188.740,-zł

**Rok 2018 125.000,-zł**

- 1.Sprzedaz 3 działek letniskowych w Małym Liniewie za kwotę 65.000,-zł
- 3.Sprzedaz 2 działek pod budownictwo mieszkaniowe w Starym Wiecu za kwote 60.000,-zł

## **WYDATKI:**

### **Wydatki bieżące poz.2.1 WPF**

Na 2015 rok zaplanowano wydatki z minimalnym wzrostem w stosunku do planu na 2014 rok. Wydatki bieżące na poziomie 2014 roku natomiast płace dla pracowników administracji i obsługi ze wzrostem 2,3%

Pozostałe lata rok 2016-do roku 2021 zaplanowano z minimalnym wzrostem przy zapewnieniu możliwości realizacji nałożonych zadań

### **Wynagrodzenia i składki od nich naliczone.**

W roku 2015 planuje się wzrost ogólny wynagrodzeń na poziomie 3,76 % w stosunku do roku 2014.

Zwiększenie w takim procencie spowodowane jest planowanymi nagrodami jubileuszowymi w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych szkół.

W roku 2016, 2017, 2018 ,2019,2020,2021 nie planuje się minimalny wzrost wynagrodzeń.

### **Wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji i nie przewidujemy**

**Wydatki bieżące na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w 2010 roku w BGK na sfinansowanie deficytu budżetowego i w WFOŚ i GW w Gdańsku na zadanie inwestycyjne.

Zaplanowano również spłaty odsetek na zaciągnięcie w 2011 roku kredytu na sfinansowanie deficytu budżetowego na spłatę pożyczek na prefinansowanie zadań ze środków unijnych, oraz planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w 2015 roku

Planowane wydatki na spłatę w:

2015 roku to kwota	140.142,-zł
2016 roku to kwota	154.469,-zł
2017 roku to kwota	127.065,-zł
2018 roku to kwota	85.800,-zł
2019 roku to kwota	55.000,-zł
2020 roku to kwota	42.500,-zł
2021 roku to kwota	20.000,-zł

### **Wydatki majątkowe poz.2.2**

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

w 2015 roku	2.887.000,-zł
w 2016 roku	1.514.500,-zł
w 2017 roku	1.351.000,-zł
w 2018 roku	630.000,-zł
w 2019 roku	500.000,-zł
w 2020 roku	500.000,-zł
w 2021 roku	500.000,-zł

### **Przychody poz.4 WPF**

**W roku 2015** planujemy zaciągnąć kredyty i pożyczki w kwocie 2.242.755,-zł:

-pożyczkę z BGK na wyprzedzające finansowanie realizowanych zadań ze środków unijnych w kwocie 722.755,-zł.

-pożyczkę z NFOŚi Gw w Warszawie w kwocie 20.000,-zł

-kredyt w kwocie 1.500.000,-zł na realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

W celu sfinansowania realizacji prognozowanych wydatków majątkowych planuje się w budżecie gminy

bardzo ostrożnie wolne środki w kwocie 248.664,-zł. Środki te wynikają z faktu nie wprowadzonych wolnych środków w kwocie 481.314,08,-zł co wynika z wykonania budżetu za 2013 rok. Kwota ta w całości nie może być wprowadzona ponieważ jest zagrożenie nie wykonania dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. W tej sytuacji planujemy mniejsze wykonanie dochodów bieżących.

Od 2016 do 2021 roku nie planujemy zaciągnięcia kredytów a zaciągnięte zostaną spłacone planowanymi dochodami budżetowymi.

### **Rozchody**

Spłaty długu planuje się na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek jak również planowanych w 2015.do zaciągnięcia.

W 2015 i 2016 roku planuje się spłatę długu w kwocie **1.081.697,-zł** z tytułu prefinansowania zadań inwestycyjnych realizowanych z PROW.

Splaty zaciągniętych kredytów i pożyczek przedstawiają się następująco:

Rok 2015	1.164.742,-zł w tym prefinansowanie	358.942,-zł
Rok 2016	1.560.555,-zł w tym prefinansowanie	722.755,zł
Rok 2017	733.800,-zł	
Rok 2018	584.200,-zł	
Rok 2019	366.000,-zł	
Rok 2020	370.000,-zł	
Rok 2021	400.000,-zł	

### **Kwota długu poz.6 WPF**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:  
dług z poprzedniego roku + zaciągany dług danego roku-splata długu w danym roku.  
Długi te uwzględniane są przy obliczaniu obciążeń budżetu danego roku splatami.  
Kwota długu na koniec

2014 roku wyniesie	2.936.542,-zł
2015 roku wyniesie	4.014.555,-zł
2016 roku wyniesie	2.454.000,-zł
2017 roku wyniesie	1.720.200,-zł
2018 roku wyniesie	1.136.000,-zł
2019 roku wyniesie	770.000,-zł
2020 roku wyniesie	400.000,-zł
2021 roku wyniesie	0,-zł

### **Wynik budżetu**

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem.  
Deficyt budżetowy finansowany jest zaciąganiem długiem lub wolnymi środkami na rachunku bankowym.

Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem przedstawia się poniżej

w 2014 roku wyniesie	14,8%
w 2015 roku wyniesie	24,56%
w 2016 roku wyniesie	14,20%
w 2017 roku wyniesie	10,53%
w 2018 roku wyniesie	7,09%
w 2019 roku wyniesie	4,78%
w 2020 roku wyniesie	2,40%
w 2021 roku wyniesie	0,-%

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa przewiduje lata 2015 do 2021 gdzie saldo zadłużenia będzie wynosić zero złotych