

UCHWAŁA Nr X/111/2015
RADY GMINY LNIANO

z dnia 28 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lniano na lata 2016–2024.

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 (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515 j.t.),

Rada Gminy postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lniano wraz z prognozą kwot długu i spłaty zobowiązań na lata 2016–2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016–2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

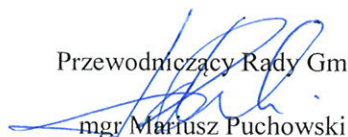
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr VIII/96/2015 Rady Gminy Lniano z dnia 26 października 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lniano na lata 2015-2021.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie w dniu 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady Gminy


mgr Mariusz Puchowski

Uzasadnienie,
do uchwały Nr X/111/2015 Rady Gminy Lniano z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lniano na lata 2016–2024.

Wieloletnia prognoza finansowa jest opracowana w celu przeprowadzenia oceny kondycji finansowej Gminy przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego oraz organ nadzoru regionalną izbę obrachunkową. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych sporządza się projekt budżetu i wieloletnią prognozę finansową, która ma zapewnić ocenę stabilności finansowej gminy.

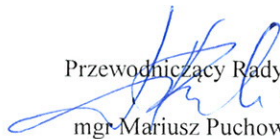
W przypadku, kiedy Gmina posiada zadłużenie z tytułu pożyczek, kredytów czy obligacji, prognozę sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF składa się z prognozy kwoty długu na lata 2016-2024, w której zaplanowane są dochody ogółem, dochody bieżące, dochody majątkowe, wydatki bieżące, wydatki majątkowe, rozchody z tytułu spłat zadłużenia, przychody budżetowe, wskaźniki maksymalnej spłaty długu i dopuszczalnego zadłużenia oraz z wykazu przedsięwzięć na lata 2016-2020.

Prognoza kwoty długu kończy się w 2024 roku, ponieważ do roku 2024 zaplanowane zostały spłaty kredytów i pożyczek długoterminowych.

Do uzasadnienia realistyczności prognozy załączone zostały objaśnienia do przyjętych wartości.

Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem, który dotyczy danego roku budżetowego oraz relacji międzyokresowych dla Gminy Lniano na lata 2016- 2024.


Przewodniczący Rady Gminy
mgr Mariusz Puchowski

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2016-2024

uchwały Nr X/111/2015 Rady Gminy Lniany z dnia 28.12.2015 r.
załącznik nr 1 do
z dnia 2015-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						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	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						1.1.1	1.1.2					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2013	13 816 959,28	12 510 173,03	1 304 247,00	3 466,13	1 758 889,80	722 111,17	5 927 270,00	2 794 188,93	1 306 786,25	134 447,75	1 172 338,50	
Wykonanie 2014	17 013 056,29	15 072 798,99	2 702 783,00	3 497,27	2 222 581,00	950 863,41	6 305 969,00	3 153 569,38	1 940 257,30	73 467,95	1 866 789,35	
Plan 3 kw. 2015	16 121 530,00	14 459 489,00	2 702 783,00	6 000,00	1 743 467,00	988 000,00	6 300 583,00	2 718 656,00	1 662 041,00	11 000,00	1 651 041,00	
Wykonanie 2015	16 275 174,00	14 613 133,00	2 612 025,00	6 000,00	1 750 540,00	988 000,00	6 300 589,00	2 963 053,00	1 662 041,00	11 000,00	1 651 041,00	
2016	17 439 404,00	13 900 132,00	3 179 898,00	10 000,00	1 735 540,00	948 870,00	5 446 805,00	2 579 019,00	3 539 272,00	46 000,00	3 493 272,00	
2017	17 743 000,00	17 043 000,00	3 500 000,00	16 000,00	2 383 000,00	970 000,00	6 800 000,00	3 374 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	
2018	17 548 000,00	17 548 000,00	3 735 000,00	16 000,00	2 437 000,00	1 000 000,00	6 850 000,00	3 510 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	17 948 230,00	17 948 230,00	3 858 750,00	16 000,00	2 537 000,00	1 056 480,00	6 900 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	18 278 413,00	18 278 413,00	4 051 700,00	16 000,00	2 637 000,00	1 093 713,00	6 900 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	18 480 713,00	18 480 713,00	4 254 285,00	16 000,00	2 637 000,00	1 093 713,00	6 900 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	18 480 000,00	18 480 000,00	4 254 285,00	16 000,00	2 637 000,00	1 093 713,00	6 900 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	18 480 000,00	18 480 000,00	4 254 285,00	16 000,00	2 637 000,00	1 093 713,00	6 900 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	18 480 000,00	18 480 000,00	4 254 285,00	16 000,00	2 637 000,00	1 093 713,00	6 900 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:										w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x					
										4.1	4.1.1		
LP	3	4											
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											4.4.1
Wykonanie 2013	368 880,33	1 166 500,00	0,00	0,00	1 166 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	992 666,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	828 302,00	557 582,26	0,00	0,00	380 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 658,26	0,00
Wykonanie 2015	828 302,00	557 582,26	0,00	0,00	380 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 658,26	0,00
2016	-2 600 000,00	3 759 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 759 440,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 391 648,00	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	1 148 812,00	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	747 520,00	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	887 520,00	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	856 640,00	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	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody ^x budżetu ^x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:					
			z tego:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wylączeń innych niż określone w art. 243 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]					
Wykonanie 2013	1 481 664,00	1 481 664,00	104 184,00	104 184,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	807 938,37	631 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 658,37	
Plan 3 kw. 2015	1 385 884,26	1 385 884,26	433 204,26	433 204,26	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 385 884,26	1 385 884,26	433 204,26	433 204,26	0,00	0,00	0,00	
2016	1 159 440,00	1 159 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 391 648,00	1 391 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 148 812,00	1 148 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	747 520,00	747 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	887 520,00	887 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	856 640,00	856 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] - [4.1] + [2.1] - [2.1] -
Wykonanie 2013	5 565 652,00	0,00	907 380,54	2 073 880,54
Wykonanie 2014	5 166 276,26	0,00	2 713 038,32	2 713 038,32
Plan 3 kw. 2015	3 780 392,00	0,00	1 437 351,00	1 818 275,00
Wykonanie 2015	3 780 392,00	0,00	1 389 961,00	1 770 885,00
2016	6 692 140,00	0,00	552 868,00	552 868,00
2017	5 300 492,00	0,00	3 738 528,00	3 738 528,00
2018	4 151 680,00	0,00	3 768 000,00	3 768 000,00
2019	3 404 160,00	0,00	3 730 230,00	3 730 230,00
2020	2 516 640,00	0,00	3 774 713,00	3 774 713,00
2021	1 650 000,00	0,00	3 688 013,00	3 688 013,00
2022	980 000,00	0,00	3 391 400,00	3 391 400,00
2023	400 000,00	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00
2024	0,00	0,00	2 782 000,00	2 782 000,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok. *	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok. *	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok. *	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do ustalenia dla danego roku (Wskaźnik jednoroczny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określany w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (Wskaźnik ustalany w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określany w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (Wskaźnik ustalany w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (11)}{(5.1) + (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (11) + (12)}{(5.1) + (11) + (12)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (11) + (12)}{(5.1) + (11) + (12)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (11) + (12)}{(5.1) + (11) + (12)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	12,70%	11,95%	0,00	11,95%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,85%	4,85%	0,00	4,85%	0,16	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	9,71%	7,03%	0,00	7,03%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	9,62%	6,96%	0,00	6,96%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	7,67%	7,67%	0,00	7,67%	0,03	10,97%	10,84%	TAK	TAK
2017	8,97%	8,97%	0,00	8,97%	0,21	9,60%	9,47%	TAK	TAK
2018	7,63%	7,63%	0,00	7,63%	0,21	11,16%	11,04%	TAK	TAK
2019	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	0,21	15,32%	15,32%	TAK	TAK
2020	5,73%	5,73%	0,00	5,73%	0,21	21,11%	21,11%	TAK	TAK
2021	5,45%	5,45%	0,00	5,45%	0,20	20,97%	20,97%	TAK	TAK
2022	4,22%	4,22%	0,00	4,22%	0,18	20,46%	20,46%	TAK	TAK
2023	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	0,17	19,65%	19,65%	TAK	TAK
2024	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	0,15	18,34%	18,34%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
			z tego:				Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki, inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki o określonym limicie, 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
Formuła					[11.3.1] - [11.3.2]				11.6
Wykonanie 2013	0,00	457 664,00	5 940 879,62	1 376 205,49	1 295 454,21	148 115,71	1 147 338,50	1 499 087,00	346 199,46
Wykonanie 2014	0,00	631 280,00	6 208 114,62	1 415 907,59	2 092 369,06	150 243,74	1 942 125,32	1 380 000,00	2 180 629,37
Plan 3 kw. 2015	0,00	928 302,00	0,00	1 643 373,00	1 607 586,00	3 966,00	1 603 620,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	828 302,00	6 376 533,33	1 643 373,00	1 627 086,00	3 966,00	1 623 120,00	0,00	2 091 090,00
2016	0,00	0,00	7 105 839,00	1 890 189,00	6 372 816,00	19 326,00	6 353 490,00	0,00	2 043 700,00
2017	1 391 648,00	1 391 648,00	7 247 900,00	1 927 983,00	3 021 236,00	9 726,00	3 011 510,00	0,00	5 592 140,00
2018	1 148 812,00	1 148 812,00	7 392 900,00	1 966 500,00	2 609 726,00	9 726,00	2 600 000,00	0,00	2 296 880,00
2019	747 520,00	747 520,00	7 540 700,00	2 005 800,00	2 659 726,00	9 726,00	2 650 000,00	0,00	2 319 188,00
2020	887 520,00	887 520,00	7 691 600,00	2 046 000,00	859 396,00	9 396,00	850 000,00	0,00	2 782 710,00
2021	856 640,00	856 640,00	7 845 400,00	2 086 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 487 193,00
2022	680 000,00	680 000,00	8 002 300,00	2 128 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 831 373,00
2023	580 000,00	580 000,00	8 162 400,00	2 171 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 711 400,00
2024	400 000,00	400 000,00	8 325 600,00	2 214 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00
									2 382 000,00

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 750.17 do 750.23).

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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 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									
Wykonanie 2013	151 671,51	145 140,20	6 531,31	1 147 338,50	1 147 338,50	1 147 338,50	145 140,20	123 369,17	145 140,20
Wykonanie 2014	208 639,93	201 878,96	6 760,97	1 358 251,01	1 358 251,01	1 358 251,01	250 708,84	250 708,84	250 708,84
Plan 3 kw. 2015	141 118,00	141 118,00	0,00	1 125 619,00	1 125 619,00	602 625,00	174 296,00	119 988,00	174 296,00
Wykonanie 2015	141 118,00	141 118,00	0,00	1 125 619,00	1 125 619,00	602 625,00	174 296,00	119 988,00	174 296,00
2016	0,00	0,00	0,00	43 272,00	43 272,00	0,00	25 032,00	0,00	25 032,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 726,00	0,00	9 726,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 726,00	0,00	9 726,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 726,00	0,00	9 726,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 396,00	0,00	9 396,00
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

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 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:				
					12.4	12.4.1	12.4.2			12.5	12.5.1	12.6	12.6.1
Lp													
Formuła													
Wykonanie 2013	1 509 477,09		1 147 338,50		1 147 338,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 485 564,50		1 358 251,01		1 298 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	995 419,00		602 625,00		995 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	995 419,00		602 625,00		995 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 100 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	750 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	300 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	200 000,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00		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
2022	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
2024	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o którym 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 zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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										
Wykonanie 2013	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykonanie 2014	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Plan 3 kw. 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Wykonanie 2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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

Przedsiewzięcia WPF na lata 2016-2020

uchwały Nr X/111/2015 Rady Gminy Lniانو z dnia 28.12.2015 r.
załącznik nr 2 do
z dnia 2015-12-28

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 739 969,00	6 372 816,00	3 021 236,00	2 609 726,00	2 659 726,00	859 396,00
1.a	- wydatki bieżące				58 229,00	19 326,00	9 726,00	9 726,00	9 726,00	9 396,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 681 740,00	6 353 490,00	3 011 510,00	2 600 000,00	2 650 000,00	850 000,00
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:				58 229,00	19 326,00	9 726,00	9 726,00	9 726,00	9 396,00
1.1.1	- wydatki bieżące				58 229,00	19 326,00	9 726,00	9 726,00	9 726,00	9 396,00
1.1.1.1	Projekt "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Kujawsko-Pomorskiego II edycja"		LNIANO	2016 2020	38 400,00	15 360,00	5 760,00	5 760,00	5 760,00	5 760,00
1.1.1.2	Projekt "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych"		LNIANO	2015 2020	19 829,00	3 966,00	3 966,00	3 966,00	3 966,00	3 636,00
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
1.2.1	- 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				15 681 740,00	6 353 490,00	3 011 510,00	2 600 000,00	2 650 000,00	850 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
15 739 969,00
58 229,00
15 681 740,00
58 229,00

58 229,00
38 400,00
19 829,00
0,00
0,00
0,00
0,00
15 681 740,00
0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
mgr Mariusz Puchowski

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 681 740,00	6 353 490,00	3 011 510,00	2 600 000,00	2 650 000,00	850 000,00
1.3.2.1	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie: Przebudowa drogi powiatowej nr 1212C Brzemiona - Drzycim	Urząd Gminy Lniano	2014	2018	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie: Przebudowa drogi powiatowej nr 1211C Tleń - Lniano	Urząd Gminy Lniano	2014	2017	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie: Przebudowa drogi powiatowej nr 1210C Wierzychy - Brzemiona (Jekubowo)	Urząd Gminy Lniano	2014	2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie: Przebudowa drogi powiatowej nr 1234C Błądzim - Ostrowite	Urząd Gminy Lniano	2014	2019	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
1.3.2.5	Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie: Przebudowa drogi powiatowej nr 1242C Drzycim - Swiecie	Urząd Gminy Lniano	2015	2016	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja (przebudowa) drogi gminnej Błądzim – Ostrowite- etap 2 -	Urząd Gminy Lniano	2015	2017	449 680,00	113 170,00	316 830,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja (przebudowa) drogi gminnej w msc Błądzim Gmina Lniano -	Urząd Gminy Lniano	2015	2017	400 830,00	140 320,00	234 680,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Lniano z zastosowaniem OZE	Urząd Gminy Lniano	2016	2018	750 000,00	100 000,00	100 000,00	550 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w msc. Lnianek oraz budowa i przebudowa sieci kanalizacyjnej, przebudowa stacji uzdatniania wody w msc. Lniano i Ostrowite, przebudowa istniejących studni głębinowych i budowa zbiornika i sieci wodociągowej	Urząd Gminy Lniano	2015	2019	3 850 000,00	50 000,00	1 000 000,00	800 000,00	2 000 000,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa i rozbudowa świetlic wiejskich w miejscowościach Mszano, Ostrowite, Siemkowo i Jędrzejewo -	Urząd Gminy Lniano	2017	2020	1 000 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	450 000,00	450 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa budynku Przedszkola w Lnianie wraz z parkingiem	Urząd Gminy Lniano	2015	2018	730 000,00	0,00	500 000,00	200 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
15 681 740,00
300 000,00
700 000,00
400 000,00
200 000,00
1 100 000,00
449 680,00
400 830,00
750 000,00
3 850 000,00
1 000 000,00
730 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.12	Rozbudowa drogi gminnej Nr 030408C Jędrzejewo-Dąbrowa w miejscowości Ostrowite - Etap 2	Urząd Gminy Lnianio	2015	2016	4 141 230,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Bładzimitu -	Urząd Gminy Lnianio	2017	2018	800 000,00	0,00	100 000,00	700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zakup pozamocznego pojazdu ciężkiego	Urząd Gminy Lnianio	2016	2017	860 000,00	850 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
4 141 230,00
800 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
mgr Mariusz Puchowski

Lniano, 15.12.2015

Uzasadnienie,

do wprowadzonych zmian do Projektu budżetu Gminy Lniano na 2016 rok, który przyjęty został zarządzeniem Nr 111/2015 Wójta Gminy Lniano z dnia 12 listopada 2015 r.

Projekt budżetu przyjęty został wyżej wymienionym zarządzeniem, zaopiniowany został pozytywnie przez Skład Orzekający Nr 1, Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy uchwałą Nr 11/P/2015 z dnia 2 grudnia 2015 r. Z opinią RIO zapoznani zostali radni uczestniczący w posiedzeniu Komisji w dniu 7 grudnia 2016 r., której tematem było zapoznanie się z Projektem budżetu Gminy Lniano na 2016 rok oraz projektem Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2024.

Zmiany dotyczące Projektu budżetu na 2016 r. mają odzwierciedlenie w poszczególnych pozycjach w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lniano na lata 2016 – 2024. Zgodnie ze wskazaniami uchwały Nr 11/WPF/2015 z dnia 2 grudnia 2015 r. Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy, w kolumnach 11.6. – Wydatki majątkowe w formie dotacji i kol. 11.5 – Nowe wydatki inwestycyjne, dostosowano zgodnie ze stanem wynikającym z Projektu budżetu na 2016 r. oraz planem wydatków na lata następne do roku 2020.

Wójt Gminy
mgr inż. Zofia Topolińska


PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
mgr Mariusz Puchowski

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lniano na lata 2016 – 2024

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.), Wójt Gminy składa organowi stanowiącemu Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Lniano na lata 2016 – 2024 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2013 i rok 2014.
2. Planu budżetu za III kwartał roku 2015 oraz przewidywanego wykonania na dzień 31 grudnia 2015 r.
3. Wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego na bazie przedsięwzięć na lata 2016– 2020.
4. Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowanych przez Ministerstwo Finansów.
5. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów, przychodów, wydatków bieżących, inwestycyjnych i rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi prognoza kwoty długu, wieloletni plan inwestycyjny, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych. Wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Lniano opracowano na lata 2016-2024. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2020. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2016 – 2024, tj. na okres, na który zaciągnięto kredyty i pożyczki oraz planuje się w roku 2016 zaciągnąć nowe zobowiązania z tytułu – pożyczek i kredytów.

Stan finansów Gminy Lniano przedstawia załącznik Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej, tj. :

Wykonanie roku 2013 – dane zawarte w tej kolumnie wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z oraz Rb-NDS za rok 2013.

Wykonanie roku 2014 – dane zawarte w tej kolumnie wynikają z ksiąg rachunkowych i są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu Rb-27S, R-28S, Rb-Z oraz Rb-NDS za rok 2014.

Plan w III kwartale 2015 – wartości przyjęte w planie dochodów i wydatków są zgodne z Uchwałą RG Nr VII/89/2015 z dnia 14 września 2015 r. oraz zarządzeniami zmieniającymi budżet Gminy Lniano Nr 95/2015 z dnia 18 września 2015 r. i Nr 97/2015 z dnia 29 września 2015 r. (plan dochodów i wydatków). Plan budżetu zgodny jest z danymi zawartymi w sprawozdaniach z wykonania budżetu za III kwartał 2015 r. tj. Rb27, Rb28, NDS.

Przewidywane wykonanie roku 2015 – dochody i przychody oraz wydatki i rozchody ustalono w oparciu o sprawozdanie z wykonania budżetu za III kw. 2015, jak też zgodnie z przyjętymi zmianami planu budżetu na podstawie uchwał Rady Gminy Lniano Nr VIII/95/2015 z dnia 26 października 2015r. i przyjętymi zmianami WPF Nr VIII/96/2015 z dnia 26 października 2015 r. oraz zmian na podstawie zarządzenia Nr 106/2015 z dnia 29 października 2015r.

Środki na współfinansowanie inwestycji z udziałem funduszy strukturalnych, w 2015 r. zostaną zrealizowane zgodnie z planem budżetu.

Zadłużenie na koniec 2015 r. stanowić będzie wielkość 3.780.392,00 zł, które do dochodów ogółem stanowi 23,23 %.

Za rok 2015 planowane jest wykonanie budżetu gminy z nadwyżką dochodów nad wydatkami w kwocie 828.302,00 zł.

W planie przychodów przyjęto kwotę 557.582,26 zł, które stanowią kwotę 380.924,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych oraz przychody z tytułu zwrotu udzielonych pożyczek w wysokości 176.658,26 zł.

Plan rozchodów zaplanowano w wysokości 1.385.884,26 zł, w tym w kwocie 433.204,26 zł spłacona została pożyczka na wyprzedzające finansowanie inwestycji zrealizowanej w 2014 r. W roku 2015 zrealizowane zostaną wydatki na zadania z umów o środki pochodzące z U.E. na realizację poszczególnych zadań bieżących i majątkowych.

Realizację przedsięwzięć w zakresie wydatków majątkowych, które objęte są limitem wg art. 226 ust. 3 ufp określono w wysokości 1.623.120,00 zł, a wydatki bieżące objęte limitem określone zostały w wysokości 3.966,00 zł.

Prognoza na rok 2016 – planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2016. Plan dochodów i wydatków zaplanowano z deficytem w wysokości 2.600.000 zł.

I. Prognozowane dochody budżetowe stanowią kwotę **17.439.404,00 zł**

1. Dochody bieżące	13.900.132,00 zł
a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	3.179.898,00 zł
b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	10.000,00 zł
c) wpływy z podatków i opłat	1.735.540,00 zł
d) z podatku od nieruchomości	948.870,00 zł
e) subwencja ogólna	5.446.805,00 zł
f) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	2.579.019,00 zł
1. Dochody majątkowe	3.539.272,00 zł
a) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	3.493.272,00zł
- środki pochodzące z funduszy strukturalnych	43.272,00zł
b) dochody ze sprzedaży majątku	46.000,00 zł
- ze sprzedaży działek w miejscowości Lubodzież	46.000,00 zł

I. Prognozowane wydatki budżetowe stanowią kwotę	20.039.404,00 zł
1. Wydatki bieżące w wysokości	13.347.264,00 zł
w tym:	
a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7.105.839,00 zł
b) dotacje	290.765,00 zł
c) wydatki na obsługę długu	178.147,00 zł
d) wydatki na zadania realizowane z udziałem środków z budżetu UE	25.532,00 zł
e) pozostałe wydatki	5.741.981,00 zł
2. Wydatki majątkowe w wysokości	6.692.140,00zł
w tym na wydatki majątkowe z udziałem środków z budżetu UE	50.000,00 zł
II. Planowany deficyt budżetowy	2.600.000,00 zł

Planowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących, co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych, planowana nadwyżka operacyjna wynosi 552.868,00 zł.

Prognozuje się wydatki bieżące niższe od planowanych dochodów bieżących o kwotę 552.868,00 zł, której to relacji nie powinno się przekroczyć, gdyż zmniejszenie może spowodować zachwianie pozytywnych wskaźników wykonywanego budżetu w 2016 r.

Szczegółowe omówienie planu dochodów i wydatków przedstawiono w objaśnieniach do projektu budżetu na rok 2016.

W przychodach roku 2016 ujęto pożyczkę i kredyty na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 2.600.000,00 zł oraz kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.159.440,00 zł, którego spłata została zaplanowana na lata 2017 – 2024. Planowany kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, ulegnie zmianie po wykonaniu budżetu za rok 2015. Wolne środki, które pozostaną po zamknięciu roku budżetowego zostaną przeznaczone na spłatę długu, co zmieni wysokość planowanych spłat kredytów na lata następne.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu będą:
trzy kredyty długoterminowe w łącznej kwocie 2.100.000,00 zł i pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 500.000 zł, spłata dokonywana będzie w ratach kwartalnych w latach 2017-2024.

Rozchody w wysokości 1.159.440,00 zł obejmują spłaty rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W 2016 r. gmina spełnia wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych.
Koszty obsługi długu zaplanowano w wysokości 178.147,00 zł.
Dług na koniec 2016 r. prognozowany jest w wysokości 6.380.392,00 zł, co do planowanych dochodów stanowić będzie 36,59 %.

Wydatki majątkowe określono w kwocie 6.692.140,00 zł, w tym przedsięwzięcia majątkowe tj. wydatki objęte limitem (art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy o finansach publicznych) w wysokości 6.353.490,00 zł i przedsięwzięcia bieżące w wysokości 19.326,00 zł.

W wydatkach majątkowych w 2016 r. objętych limitem w wysokości 6.353.490 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do WPF, zaplanowano realizację następujących przedsięwzięć :

- 1) Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie : Przebudowa drogi powiatowej nr 1242C Drzycim – Świecie, realizacja zadania w kwocie 1.100.000 zł,
- 2) Modernizacja (przebudowa) drogi gminnej w msc. Błędzim Gmina Lniano, realizacja zadania w kwocie 140.320 zł,
- 3) Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Lniano z zastosowaniem OZE –
Budowa punktów oświetleniowych wraz z montażem lamp, realizacja zadania w kwocie 100.000 zł,
- 4) Modernizacja (przebudowa) drogi gminnej Błędzim – Ostrowite- etap 2, realizacja zadania w kwocie 113.170 zł,
- 5) Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w msc. Lnianek oraz budowa i przebudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lniano, przebudowa stacji uzdatniania wody w msc. Lniano i

- Ostrowite, przebudowa istniejących studni głębinowych i budowa zbiornika retencyjnego do wody pitnej w msc. Ostrowite oraz budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Lniano - opłacenie dokumentacji, realizacja zadania w kwocie 50.000 zł,
- 6) Rozbudowa drogi gminnej Nr 030408C Jędrzejewo-Dąbrowa w miejscowości Ostrowite- Etap 2, realizacja zadania w wysokości 4.000.000 zł,
- 7) Zakup pożarniczego pojazdu ciężkiego, realizacja zadania w wysokości 850.000 zł.

Prognoza na rok 2017 – planuje się wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2016 o 22 %, przyjęto wysokość dochodów bieżących ze znacznym wzrostem w związku z planowanym wzrostem udziału w podatku PIT i wzrostem stawek podatków lokalnych. Nie planuje się wzrostu wydatków bieżących w stosunku do roku 2016.

Na rok 2017 dochody majątkowe przyjęto w kwocie 700.000 zł jako pomoc finansowa Starostwa Powiatowego na poprawę infrastruktury drogowej.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 3.046.880 zł, w tym przedsięwzięcia majątkowe w wysokości 3.011.510 zł.

Planuje się spłatę zaciągniętych pożyczek, kredytów 1.391.648 zł, koszty obsługi długu 200.000 zł. W kwocie 1.391.648 zł planuje się nadwyżkę, która przeznaczona zostanie na spłaty przypadających rat. W roku 2017 gmina spełnia wymogi wskaźnika spłaty z art. 243 uofp.

Prognoza na rok 2018 – prognozowany wskaźnik wzrostu dochodów bieżących określono 3 % do roku poprzedniego.

Wzrost wydatków bieżących, zaplanowano w stosunku do wydatków 2017 r. o wskaźnik 2% . Nie planuje się dochodów majątkowych natomiast wydatki majątkowe określono w wysokości 2.619.188 zł, w tym przedsięwzięcia majątkowe 2.600.000 zł.

Planowana kwota do spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów to 1.148.812 zł, koszty obsługi długu kwota 190.000 zł. W kwocie 1.148.812 zł planuje się nadwyżkę, która przeznaczona zostanie na spłaty przypadających rat. W roku 2018 gmina spełnia wymogi wskaźnika spłaty z art. 243 uofp.

Prognoza na rok 2019 – planuje się wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 2,3 %, natomiast wydatki bieżące wzrosną o 3,2 % (planowany wzrost inflacji).

Nie planuje się dochodów majątkowych.

Wydatki majątkowe określono w wysokości 2.982.710 zł, w tym przedsięwzięcia majątkowe w wysokości 2.650.000 zł.

Planowana kwota do spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów : 747.520 zł, koszty obsługi długu 180.000 zł. W kwocie 747.520 zł planuje się nadwyżkę, która przeznaczona zostanie na spłaty przypadających rat. W roku 2019 gmina spełnia wymogi wskaźnika spłaty z art. 243 uofp.

Prognoza na rok 2020 – wzrost dochodów bieżących planuje się o wskaźnik 1,8% do roku poprzedniego, wydatki bieżące wzrost o 2%. Nie planuje się dochodów majątkowych,

natomiast wydatki majątkowe określono w wysokości 2.887.193 zł, w tym przedsięwzięcia majątkowe objęte limitem w wysokości 850.000 zł.

Planowana kwota do spłaty zaciągniętych pożyczek, kredytów 887.520 zł, koszty obsługi długu 160.000 zł. W kwocie 887.520 zł planuje się nadwyżkę, która przeznaczona zostanie na spłaty przypadających rat. W roku 2020 gmina spełnia wymogi wskaźnika spłaty z art. 243 uofp.

Prognoza na rok 2021– Wzrost dochodów bieżących zaplanowano o wskaźnik 1,19 % i wydatków bieżących o wskaźnik 2%. W 2021 nie planuje się dochodów majątkowych, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 2.831.373 zł, w tym przedsięwzięcia majątkowe objęte limitem od tego roku nie są planowane, gdyż rok 2020 (poprzedni) jest ostatnim rokiem, w którym określa się przedsięwzięcia dotyczące Załącznika Nr 2 do WPF.

Planowana kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek, kredytów 856.640 zł, koszty obsługi długu 150.000 zł. W 2021 roku w kwocie 856.640 zł planuje się nadwyżkę, która przeznaczona zostanie na spłaty przypadających rat. W roku 2021 gmina spełnia wymogi wskaźnika spłaty z art. 243 uofp.

Prognoza na rok 2022 – Nie zaplanowano wzrostu dochodów bieżących do roku poprzedniego, natomiast wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem o 2%. W 2022 nie planuje się dochodów majątkowych, na wydatki majątkowe określa się 2.711.400 zł.

Planowana kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek i kredytów to 680.000 zł, koszty obsługi długu 100.000 zł. W 2022 roku w kwocie 680.000 zł planuje się nadwyżkę, która przeznaczona zostanie na spłaty przypadających rat. W roku 2022 gmina spełnia wymogi wskaźnika spłaty z art. 243 uofp.

Prognoza na rok 2023 – Dochody bieżące pozostają bez zmian do roku poprzedniego, natomiast wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem o 2%. W 2023 nie planuje się dochodów majątkowych, na wydatki majątkowe określa się 2.510.000 zł.

Planowana kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek i kredytów to 580.000 zł, koszty obsługi długu 50.000 zł. W 2023 roku w kwocie 580.000 zł planuje się nadwyżkę, która przeznaczona zostanie na spłaty przypadających rat. W roku 2023 gmina spełnia wymogi wskaźnika spłaty z art. 243 uofp.

Prognoza na rok 2024 - Dochody bieżące pozostają bez zmian do roku poprzedniego, natomiast wydatki bieżące zaplanowano ze wzrostem o 2%. W 2024 nie planuje się dochodów majątkowych, wydatki majątkowe określa się 2.382.000 zł.

Planowana kwota do spłaty zaciągniętych rat pożyczek i kredytów to 400.000 zł, koszty obsługi długu 20.000 zł. W 2024 roku w kwocie 400.000 zł planuje się nadwyżkę, która przeznaczona zostanie na spłaty przypadających rat. W roku 2024 gmina spełnia wymogi wskaźnika spłaty z art. 243 uofp.

Przedsięwzięcia:

Zgodnie z załącznikiem Nr 2 do WPF w latach 2016 - 2020 przedsięwzięcia przedstawiają się następująco :

Realizacja w zakresie wydatków majątkowych, objętych limitem wg art. 226 ust. 4 ufp, w poszczególnych latach wyniesie:

2016 r. - 6.353.490 zł, 2017 r. - 3.011.510 zł, 2018 r. - 2.600.000 zł,
2019 r. - 2.650.000 zł, 2020 r. - 850.000 zł.

2016 r.

Przedsięwzięcia majątkowe w roku budżetowym 2016 zaplanowano w wysokości 6.353.490 zł, oraz zadania bieżące w wysokości 19.326 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i Nr 2 do projektu uchwały WPF.

W roku 2016 realizowane będą zadania z środków własnych Gminy oraz na podstawie umów na dofinansowanie poszczególnych zadań inwestycyjnych i bieżących, w tym:

Wydatki bieżące :

1. Projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Kujawsko-Pomorskiego II edycja” , finansowanie na łączną kwotę 38.400 zł ,w latach:
2016 – na kwotę 15.360 zł, 2017 – na kwotę 5.760 zł, 2018 – na kwotę 5.760 zł,
2019 – na kwotę 5.760 zł, 2020 – na kwotę 5.760 zł, porozumienie z UM w Toruniu w sprawie dofinansowania Nr 72/II- edycja/2013 z dnia 31.12.2013.
2. Projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych” - finansowanie na łączną kwotę 19.829 zł, w latach:
2016 – na kwotę 3.966 zł, 2017 – na kwotę 3.966 zł, 2018 – na kwotę 3.966 zł,
2019 – na kwotę 3.966 zł, 2020 – na kwotę 3.636 zł, zgodnie z porozumieniem z UM w Toruniu Nr 97/F z dnia 25.10.2012 r. oraz aneks Nr1 i 2 z dnia 03.04.2013 r. oraz na podstawie aktualizacji harmonogramu płatności.

Wydatki majątkowe:

Wykazane zadania realizowane będą w co najmniej dwuletnim cyklu finansowania i ujęte zostały w przedsięwzięciach na lata 2016 do 2020, tj. :

A. 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. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)- nie występują.

B. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego- w przedsięwzięciach nie ujęto inwestycji w tym zakresie, – nie występują.

C. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt A i B)

Realizacja przedsięwzięć w latach 2016-2020 :

- 1) Dotacja dla Powiatu Świeckiego na zadanie : Przebudowa drogi powiatowej nr 1242C Drzycim – Świecie, realizacja zadania w kwocie 1.100.000 zł,
- 2) Modernizacja (przebudowa) drogi gminnej w msc. Błędzim Gmina Lniano, realizacja zadania w kwocie 140.320 zł, oraz zaplanowano w 2017 r. wydatki w kwocie 234.680 zł, łączna wartość kosztorysowa 400.830 zł.
- 3) Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Lniano z zastosowaniem OZE –
Budowa punktów oświetleniowych wraz z montażem lamp , realizacja zadania w kwocie 100.000 zł, oraz zaplanowano w 2017 r. wydatki w kwocie 100.000 zł, i w 2018 w kwocie 550.000 zł, łączna wartość zadania 750.000 zł.
- 4) Modernizacja (przebudowa) drogi gminnej Błędzim – Ostrowite- etap 2, realizacja zadania w kwocie 113.170 zł, oraz zaplanowano w 2017 r. wydatki w kwocie 316.830 zł, łączna wartość kosztorysowa 449.680 zł.
- 5) Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w msc. Lnianek oraz budowa i przebudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lniano, przebudowa stacji uzdatniania wody w msc. Lniano i Ostrowite, przebudowa istniejących studni głębinowych i budowa zbiornika retencyjnego do wody pitnej w msc. Ostrowite oraz budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Lniano - opłacenie dokumentacji, realizacja zadania w kwocie 50.000 zł, oraz zaplanowano w 2017 r. wydatki w wysokości 1.000.000 zł, w 2018 r. wydatki w wysokości 800.000 zł, w 2019 r. wydatki w wysokości 2.000.000 zł, łączna wartość kosztorysowa 3.850.000 zł.
- 6) Rozbudowa drogi gminnej Nr 030408C Jędrzejewo-Dąbrowa w miejscowości Ostrowite- Etap 2, realizacja zadania w wysokości 4.000.000 zł, wartość kosztorysowa określona została w wysokości 4.141.230 zł.
- 7) Zakup pożarniczego pojazdu ciężkiego, realizacja zadania w wysokości 850.000 zł, w 2017 r. wydatki w wysokości 10.000 zł, łączna wartość zadania 860.000 zł.

Realizacja przedsięwzięć w latach 2017-2020 :

- 8) Przebudowa i rozbudowa świetlic wiejskich w miejscowościach Mszano, Ostrowite, Siemkowo i Jędrzejewo, finansowanie zaplanowano wg wartości kosztorysowych w wysokości 1.000.000 zł , tj w latach 2017 – 50.000 zł, w 2018 – 50.000 zł, w 2019 – 450.000 zł, w 2020 – 450.000 zł.
- 9) Rozbudowa budynku Przedszkola w Lnianie wraz z parkingiem, , finansowanie zaplanowano wg wartości kosztorysowych w wysokości 730.000 zł , tj w latach 2017 – 500.000 zł, w 2018 – 200.000 zł, w 2015 r. opłacono dokumentację projektową w kwocie 30.000 zł.
- 10) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Błędziniu, , finansowanie zaplanowano wg wartości kosztorysowych w wysokości 800.000 zł , tj w latach 2017 – 100.000 zł, w 2018 – 700.000 zł

Na podstawie porozumienia ze Starostwem Powiatowym w Świeciu w sprawie udzielenia dotacji , przyjęto do realizacji zadania:

- 11) Droga powiatowa 1211 C Tleń – Lniano, łączne nakłady finansowe – 700.000 zł, realizacja: 2017 r.
- 12) Przebudowa drogi powiatowej nr 1212 C Brzemiona – Drzycim, łączne nakłady finansowe 300.000 zł, realizacja : 2018 r.
- 13) Przebudowa drogi powiatowej nr 1234C Błędzim – Ostrowite, łączne nakłady finansowe – 200.000 zł, realizacja 2019 r.
- 14) Przebudowa drogi powiatowej nr 1210C Wierzchy – Brzemiona (Jakubowo), łączne nakłady finansowe -400.000 zł, realizacja 2020 r.

Gmina Lniano realizuje zadania zgodnie z uchwalonym budżetem. Gmina wspiera swoje zadania z pożyczek i kredytów w tym na wyprzedzające finansowanie inwestycji, w części udziału własnych środków dla realizowanych zadań.

Realizowane przedsięwzięcia oraz pozyskiwanie środków na dofinansowanie zadań ze źródeł zewnętrznych mają znaczący wpływ na rozwój Gminy, wpływają także na podniesienie poziomu życia mieszkańców.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Mariusz Puchowski