

UCHWAŁA NR XXXI/145/2016
RADY GMINY ŁĘKA OPATOWSKA
z dnia 21 grudnia 2016r.

w sprawie : Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęka Opatowska na lata
2017 - 2023r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (DZ. U. tekst jednolity z 2016r. poz. 446) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (DZ. U. z 2013r. poz. 885 ze zmianami), Rada Gminy Łęka Opatowska uchwala co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łęka Opatowska na lata 2017 - 2023 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Łęka Opatowska do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust.2 .

§ 3

Traci moc uchwała Nr XVI/63/2015 Rady Gminy Łęka Opatowska z dnia 16 grudnia 2015r. ze zmianami, w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęka Opatowska na lata 2016 - 2023.

§ 4

za organ stanowiący Adam Kopis
za organ stanowiący Michał Jerczyński
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie
wygenerowana dnia 2016.12.30

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łęka Opatowska

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017r.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXI/145/2016
z dnia 2016-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		1.1	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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	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]											
2017	26 988 066,00	26 988 066,00	7 070 845,00	90 000,00	5 553 619,00	4 033 000,00	5 959 535,00	6 833 607,00	0,00	0,00	0,00	
2018	27 284 900,00	27 284 900,00	7 148 624,00	90 000,00	5 614 708,00	4 082 235,00	6 028 912,00	6 908 776,00	0,00	0,00	0,00	
2019	27 585 033,00	27 585 033,00	7 227 259,00	90 000,00	5 614 708,00	4 131 220,00	6 089 200,00	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	27 888 469,00	27 888 469,00	7 306 759,00	90 000,00	5 677 694,00	4 184 925,00	6 150 090,00	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	28 195 242,00	28 195 242,00	7 387 133,00	90 000,00	5 751 504,00	4 243 513,00	6 211 590,00	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	28 505 390,00	28 505 390,00	7 468 391,00	90 000,00	5 835 067,00	4 298 678,00	6 273 705,00	6 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	28 818 949,00	28 818 949,00	7 550 544,00	90 000,00	5 922 593,00	4 354 560,00	6 336 442,00	6 950 000,00	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	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
			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:				
				na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1			4.3	4.3.1
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]												
2017	1 418 551,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	1 379 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	1 294 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	100 000,00	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 majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody _x budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów ^x wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. ^x 243 ustawy	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
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] + [5.1.2] + [5.1.3]				
2017	1 418 551,62	1 418 551,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 379 004,00	1 379 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 294 996,00	1 294 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	100 000,00	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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [5.2] - ([2.1] - [2.1])
2017	4 554 000,00	0,00	3 912 863,12	3 912 863,12
2018	3 174 996,00	0,00	3 879 004,00	3 879 004,00
2019	1 880 000,00	0,00	3 794 996,00	3 794 996,00
2020	860 000,00	0,00	3 520 000,00	3 520 000,00
2021	450 000,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00
2022	100 000,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00
2023	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń na wypadek wyłączenia z budżetu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń na wypadek wyłączenia z budżetu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń na wypadek wyłączenia z budżetu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń na wypadek wyłączenia z budżetu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń na wypadek wyłączenia z budżetu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń na wypadek wyłączenia z budżetu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń na wypadek wyłączenia z budżetu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń na wypadek wyłączenia z budżetu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń na wypadek wyłączenia z budżetu	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń na wypadek wyłączenia z budżetu
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$
2017	5,92%	5,92%	0,00	5,92%	0,15	12,93%	13,00%	TAK	TAK	
2018	5,71%	5,71%	0,00	5,71%	0,14	13,58%	13,65%	TAK	TAK	
2019	5,33%	5,33%	0,00	5,33%	0,14	13,20%	13,27%	TAK	TAK	
2020	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	0,13	14,16%	14,16%	TAK	TAK	
2021	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	0,11	13,53%	13,53%	TAK	TAK	
2022	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	0,12	12,59%	12,59%	TAK	TAK	
2023	0,49%	0,49%	0,00	0,49%	0,11	11,92%	11,92%	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 ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2		11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2017	1 418 551,62	1 418 551,62	10 139 134,00	2 541 301,20	778 702,94	534 050,00	244 652,94		663 878,00	1 631 157,56	199 275,94
2018	1 379 004,00	1 379 004,00	10 250 664,00	2 569 255,00	361 996,00	123 000,00	238 996,00		0,00	2 500 000,00	0,00
2019	1 294 996,00	1 294 996,00	10 363 420,00	2 600 086,00	200 000,00	0,00	200 000,00		0,00	2 500 000,00	0,00
2020	1 020 000,00	1 020 000,00	10 477 419,00	2 628 687,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 500 000,00	0,00
2021	410 000,00	410 000,00	10 592 670,00	2 657 603,00	0,00	0,00	0,00		0,00	2 800 000,00	0,00
2022	350 000,00	350 000,00	10 709 190,00	2 686 836,00	0,00	0,00	0,00		0,00	3 000 000,00	0,00
2023	100 000,00	100 000,00	10 826 990,00	2 716 390,00	0,00	0,00	0,00		0,00	3 000 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	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 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		w tym:		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:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:	
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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 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	
Formuła																
2017	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
2018	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
2019	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
2020	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
2021	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
2022	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
2023	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	

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 zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o przepisach o działalności leczniczej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1										13.7
Formuła												
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	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 _x budżetu	Wydatki zmniejszające dług _x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata 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 ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
2017	1 418 551,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 379 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 294 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	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 zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2013 r. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej 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, 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 n

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXII/145/2016
z dnia 2016-12-21

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 051 075,94	778 702,94	361 996,00	200 000,00	0,00	720 770,94
1.a	- wydatki bieżące				1 367 427,00	534 050,00	123 000,00	0,00	0,00	246 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				683 648,94	244 652,94	238 996,00	200 000,00	0,00	474 770,94
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:				60 495,00	26 499,00	33 996,00	0,00	0,00	60 495,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				60 495,00	26 499,00	33 996,00	0,00	0,00	60 495,00
1.1.2.1	E - samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych w Wielkopolsce - rozwój e- usług na terenie Gminy, poprawa obsługi interesantów, poprawa sprawności funkcjonowania Jst	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2017	2018	60 495,00	26 499,00	33 996,00	0,00	0,00	60 495,00
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				1 990 580,94	752 203,94	328 000,00	200 000,00	0,00	660 275,94
1.3.1	- wydatki bieżące				1 367 427,00	534 050,00	123 000,00	0,00	0,00	246 000,00

za organ stanowiący Adam Kapis
za organ stanowiący Michał Jerczyński
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.12.30

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Łęka Opatowska - zapewnienie bezpieczeństwa dzieci	Gminny Zespół Placówek Oświatowych w Łęce Opatowskiej	2017	2018	246 000,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	246 000,00
1.3.1.2	Wywóz, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Gminy Łęka Opatowska - utrzymanie czystości na terenie Gminy Łęka Opatowska	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2015	2017	1 121 427,00	411 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				623 153,94	218 153,94	205 000,00	200 000,00	0,00	414 275,94
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego w Granicach - poprawa warunków bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2016	2018	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia ulicznego w Opatowie ul. Szpot - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2016	2018	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.3	Dotacja celowa dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn.: "Dofinansowanie budowy w latach 2016 - 2017 bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HRMS) na terenie lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim " - poprawa bezpieczeństwa i ochrona zdrowia mieszkańców	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2016	2017	9 275,94	9 275,94	0,00	0,00	0,00	9 275,94
1.3.2.4	Kanalizacja - Dokumentacja na Kanalizację części Gminy Łęka Opatowska - Szalotka, Granice, Siemianice, Marianka Siemieńska, Raków, Opatów ul. Bolesławicka	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2016	2017	208 878,00	208 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa z termomodernizacją Przedszkola w Łęce Opatowskiej - poprawa warunków bezpieczeństwa dzieci, zmniejszenie kosztów utrzymania	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2016	2019	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Opatowie - poprawa funkcjonalności budynku, oszczędność w utrzymaniu	Urząd Gminy Łęka Opatowska	2016	2018	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00

UZASADNIENIE DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**GMINY ŁĘKA OPATOWSKA****NA LATA 2017 – 2023****1. Wstęp**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej (zwaną dalej WPF). Wieloletnia Prognoza Finansowa ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego zarówno przez jej organy jak i innych zainteresowanych między innymi; jej mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego oraz odzwierciedla kierunki i plany rozwoju Gminy. Tworzenie prognozy na poszczególnych etapach powinno być ściśle zintegrowane zarówno z realizowanymi zadaniami jak i zamierzeniami inwestycyjnymi na kolejne lata. Przyjęcie do realizacji kolejnych inwestycji wiąże się z oszacowaniem możliwości finansowych Gminy. W związku z tym przy konstruowaniu WPF najważniejszą kwestią są posiadane środki finansowe pochodzące ze zgromadzonych dochodów powiększonych o kwoty z przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z poprzedniego roku oraz wolnych środków stanowiących jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jst. Środki te w pierwszej kolejności winny być rozdysponowane na wydatki bieżące oraz spłatę i obsługę zaciągniętego długu. Pozostałe środki przeznacza się na realizację zadań inwestycyjnych.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych WPF obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe (dany rok i kolejne 3 lata). Nie krócej jednak niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie. Ust. 2 powyższego artykułu nakłada natomiast obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiący element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek czy też umów wieloletnich. Gmina Łęka Opatowska posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów i pożyczek w latach poprzednich na okres do 2022 roku, w związku z tym WPF Gminy opracowana została na lata 2017 - 2023.

2. Założenia makroekonomiczne

Dla potrzeb opracowania WPF Gminy Łęka Opatowska brano pod uwagę wskaźniki makroekonomiczne zatwierdzone przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2016r. Podstawowe wskaźniki przyjęte przy opracowaniu WPF Gminy Łęka Opatowska przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 1

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
CPI – wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	99,5	101,3	101,8	102,2	102,5	102,5	102,5	102,5
Wzrost wynagrodzeń	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5	101,5

3. Dochody

Pierwszym etapem tworzenia WPF jest oszacowanie dochodów ogółem na okres tworzenia prognoz, które zostały ujęte w wierszu 1 załącznika Nr 1 do uchwały. Przyjęte wartości dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe szacowane są w oparciu o analizę danych historycznych, przyjętych wskaźników makroekonomicznych, jak również uwzględniono przyszłe okoliczności wpływające na wysokość prognozowanych wpływów.

3.1 Dochody bieżące

Do dochodów bieżących, ujętych w wierszu 1.1 załącznika Nr 1 do uchwały zalicza się wpływy z następujących kategorii:

1) Dochody z podatków i opłat lokalnych, do których zalicza się wpływy z następujących źródeł;

- a) podatek od nieruchomości
- b) podatek rolny
- c) podatek leśny
- d) podatek od środków transportowych
- e) podatek od czynności cywilnoprawnych
- f) podatek od spadków i darowizn
- g) opłata skarbową
- h) podatek dochodowy od prowadzonej działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej
- i) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
- j) opłata za posiadanie psa
- k) inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw (min; opłata z tytułu gospodarowania odpadami)

Przy kalkulowaniu dochodów z powyższych źródeł dokonano analizy wpływów w latach poprzednich. Dochody te wskazują na tendencję wzrostową mimo nie podwyższania stawek podatkowych, co jest wynikiem zwiększenia podstawy opodatkowania, zwłaszcza w zakresie podatku od nieruchomości. Wzrost planu w podatku od nieruchomości jest głównie wynikiem dynamicznego rozwoju budownictwa, zwłaszcza obiektów związanych z działalnością gospodarczą. Dotyczy to również wzrostu gruntów związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą. Ponadto obserwowany jest rozwój budownictwa mieszkaniowego, co pozwala planować większe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości.

Na 2017r. nie planuje się wzrostu stawek podatkowych w podatku od nieruchomości. Na lata następne przyjęto dynamikę wzrostu w granicach 101,1 %

W zakresie wpływów z pozostałych źródeł w tej kategorii dochodów bieżących na podstawie dokonanej analizy przyjęto dynamikę ich wzrostu od 100 do 101,5%.

Dynamikę wzrostu dochodów z podatków i opłat przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 2

ROK	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020
Dynamika	103,05	105,8	100,8	101,1	100,00	101,1
ROK	2020/2021	2021/2022	2022/2023			
Dynamika	101,3	102,4	101,5			

2) Udziały w podatkach stanowiących dochód państwa, do których zalicza się:

- a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych
- b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

W zakresie wpływów z powyższych źródeł główne znaczenie dla dochodów mają udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, które stanowią ponad 26,20 % ogółu dochodów. Natomiast wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych mają nieznaczny wpływ na dochodu Gminy, stanowią niespełna 0,3 % dochodów. Dynamikę wzrostu dochodów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 3

ROK	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020
Dynamika	118,2	127,2	165,2	101,1	101,1	101,1
ROK	2020/2021	2021/2022	2022/2023			
Dynamika	101,1	101,2	101,1			

Mimo dużego wzrostu powyższych dochodów w latach 2014 - 2017, planując je na lata przyszłe przyjęto wzrost na poziomie od 1 do 1,2 %

3) Subwencje z budżetu państwa, na które składają się :

- a) część oświatowa subwencji ogólnej;
- b) część wyrównawcza subwencji ogólnej

Wpływy z subwencji stanowią znaczną pozycję w dochodach Gminy. Część oświatowa stanowi 19,71 % dochodów ogółem, natomiast część wyrównawcza to 2,37 %. Dynamikę wzrostu wpływów z tytułu subwencji przedstawia poniższa tabela:

Tabela Nr 4

ROK	2014/2015	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020
Dynamika	99,05	106,55	101,6	101,1	101,0	101,0
ROK	2020/2021	2021/2022	2022/2023			
Dynamika	101,0	101,0	101,0			

Wysokość części subwencji oświatowej uzależniona jest od liczby uczniów. Również część subwencji wyrównawczej uzależniona jest od podstawowych dochodów podatkowych gminy. Mimo iż zakłada się wzrost wpływów z podatków, kalkulując wpływy z obu części subwencji przyjęto niewielki wzrost ogółem na poziomie około 1%.

4) Pozostałe dochody z majątku Gminy, do których zaliczone zostały wpływy z :

- a) wpływy z dzierżaw i najmu nieruchomości

Wpływy z powyższego tytułu stanowi około 0,41 % dochodów ogółem. Głównym źródłem są wpływy z tytułu dzierżawy części budynków komunalnych na działalność gospodarczą oraz świadczenie usług medycznych, a także z najmu lokali mieszkalnych i dzierżawy gruntów rolnych. W zakresie powyższej kategorii na 2017r. przyjęto wpływy na poziomie z roku 2016. W kolejnych latach założono wzrost dochodów o wskaźnik inflacji.

5) Odsetki

- a) odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych
b) pozostałe odsetki, w tym od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych

Łączne wpływy z odsetek stanowią niespełna 0,18 % dochodów ogółem. W latach objętych WPF założono wzrost dochodów o wskaźnik inflacji.

6) Dotacje celowe na zadania bieżące;

- a) dotacje celowe na realizację zadań własnych
b) dotacje celowe na realizację zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej.

Źródłem dotacji celowych na zadania własne są wpływy z budżetu państwa, ze środków unijnych, a także pozyskane z funduszy celowych. Gmina Łęką Opatowska corocznie uzyskuje dotacje na realizację zadań własnych, głównie w zakresie oświaty, edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej, a także na drogi lokalne. Ponadto otrzymujemy dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Łączne wpływy przyjęte do budżetu na 2017r. z dotacji celowych, na podstawie otrzymanych decyzji, stanowi około 25,32 % dochodów ogółem. Duży wzrost w stosunku do roku 2015r. wynika z wprowadzenia w roku 2016 świadczeń wychowawczych tzw. program 500+, który spowodował wzrost dotacji o ponad 100%. W latach objętych WPF założono wzrost dochodów o około od 1 % do 1,1 %.

7) Pozostałe dochody, do których zalicza się ;

- a) wpływy z usług
b) różne opłaty
c) wpływy z różnych dochodów

Gmina realizuje zadania w zakresie dostarczania wody oraz odprowadzanie ścieków do kanalizacji. Wpływy z tego tytułu stanowią około 4,41 % dochodów ogółem. Mimo planowanej podwyżki stawek za pobór wody i odprowadzania ścieków do kanalizacji, przyjęto plan na 2017r. na poziomie roku 2016r. Zaleganie podatników w

w/w opłatach, mimo zintensyfikowanej ścieganość zaległości za pobór wody i odprowadzanie ścieków, powoduje iż z ostrożnością planuje się realne dochody możliwe do uzyskania. W latach objętych WPF założono iż dochody z tego tytułu będą wzrastać nieznacznie, poniżej zakładanego wskaźnika inflacji, od 0 do 1%.

3.2 Dochody majątkowe

Do dochodów majątkowych ujętych w wierszu 1.2 załącznika Nr 1 do uchwały zalicza się wpływy z następujących kategorii;

1) Dochody ze sprzedaży majątku, na które składają się wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

W latach 2012 - 2016 Gmina uzyskała dodatkowe środki finansowe na pokrycie wydatków bieżących oraz kontynuowanych inwestycji, przeznaczając do sprzedaży grunty rolne.

Na 2017 rok nie planuje się uzyskania dochodów z tego tytułu.

Na tym etapie planowania nie ujęto w WPF w 2017r. i w latach następnych możliwości pozyskania środków na inwestycje z budżetu Urzędu Marszałkowskiego czy ze środków Unii Europejskiej. Możliwości finansowe Gminy będą oceniane na bieżąco w tym względzie, a ewentualnie pozyskane środki z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne będą na bieżąco wprowadzane do WPF.

4. Wydatki

Kolejnym etapem tworzenia WPF jest planowanie wydatków. W pierwszej kolejności szacowane są wydatki bieżące. Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi, bez uwzględniania wydatków na obsługę długu, powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki z roku poprzedniego i wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, stanowi pulę środków do dyspozycji. W pierwszej kolejności jest ona rozdysponowana na spłatę i obsługę długu a następnie na inwestycje.

4.1 Wydatki bieżące

Planując ujęte w wierszu 2.1 załącznika Nr 1 do uchwały, wydatki bieżące na kolejne lata objęte WPF dokonano ich podziału na następujące kategorie:

1) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone

Przy kalkulowaniu wydatków na wynagrodzenia przyjęto na 2017 wzrost wynagrodzeń w wysokości o około od 1,5 do 2 %. W zakresie wynagrodzeń nauczycieli uwzględniono również wahania liczby godzin wynikających ze zwiększenia liczby oddziałów, jak również zmian wprowadzonych reformą oświaty od roku szkolnego 2017/2018. W planach ujęto zwiększenie wydatków związanych z nagrodami jubileuszowymi, odprawami, urlopami dla podratowanie zdrowia, odprawami emerytalnymi, co może skutkować wzrostem planu w stosunku do roku ubiegłego.

Natomiast w kolejnych latach przyjęto wskaźnik wzrostu wynagrodzenia od 1,5 do 2,0 %

2) pozostałe wydatki bieżące

W ramach pozostałych wydatków bieżących planowane są środki na wydatki rzeczowe, w tym dotacje celowe dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych i nienależących do sektora finansów publicznych realizujących zadania należące do zadań własnych Gminy. W tej kategorii wydatków planowane są również dotacje dla samorządowych instytucji kultury, tj; gminnej Biblioteki Publicznej. Na etapie planowania część wydatków realizowanych z dotacji nie są planowane, gdyż Gmina otrzyma te dotacje w trakcie realizacji budżetu. W zakresie zadań zleconych wszystkie najistotniejsze potrzeby zostały zapewnione. W 2017r. w wydatkach rzeczowych wyodrębniono wydatki związane z funduszem sołeckim w kwocie 245 820,93 zł. W kolejnych latach zakładany jest wzrost stałych wydatków rzeczowych o wskaźnik inflacji, tj. średnio o około 102,4 %.

4.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe planowane do realizacji w okresie obowiązywania WPF zostały ujęte w wierszu 2.2 załącznika Nr 1 do uchwały.

W 2017r. wielkość planowanych środków na wydatki majątkowe stanowi 9,75 % wydatków ogółem. Nakłady na wydatki majątkowe dotyczą inwestycji realizowanych w danym roku budżetowym, a także wydatki na zakupy inwestycyjne.

Zadania inwestycyjne kontynuowane z lat poprzednich, zostały ujęte w zał. nr 2.

5. Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 - wykaz przedsięwzięć do WPF - wykazano ogółem 9 przedsięwzięć, w tym;

1. Wydatki majątkowe z udziałem środków Unii Europejskiej

a) E-samorząd narzędziem partycypacji społecznej i rozwoju usług publicznych - z limitem ogółem w kwocie 60 495,00 zł. z podziałem na lata; 2017 - 26 499,00 zł., 2018 - 33 996,00 zł.

2. Wydatki bieżące:

a) Dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Łęka Opatowska - limit ogółem w kwocie 246 000,00 zł. z podziałem na lata; 2017 - 123 000,00 zł., 2018 - 123 000,00 zł. Podpisanie umowy w ostatnich dniach grudnia 2016r.

b) Wywóz, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych na terenie Gminy - z limitem na 2017r. w kwocie 411 050,00 zł. i ogółem nakładami w wysokości 1 121 427,00 zł.

3. Wydatki majątkowe;

a) Budowa oświetlenia ulicznego w Granicach - limit w wysokości 45 000,00 zł. na 2018r.

b) Dotacja celowa dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie budowy bazy Śmigłowej Służby Ratownictwa Medycznego w Michałkowie - limit w wysokości 9 275,94 zł. na 2017r.,

c) Kanalizacja - dokumentacja na kanalizację części Gminy Łęka Opatowska - Szalonka, Granice, Siemianice, Marianka Siemieńska, Raków, Opatów ul. Bolesławiecka - limit w wysokości 208 878,00 zł. na 2017r.

d) Rozbudowa z termomodernizacją Przedszkola w Łęce Opatowskiej - limit w wysokości 200 000,00 zł. na 2019r.

- e) Termomodernizacja Ośrodka Zdrowia w Opatowie - limit w wysokości 100 000,00 zł. na 2018r.
- f) Budowa oświetlenia ulicznego w Opatowie ul. Szpot - limit w wysokości 60 000,00 zł. na 2018r.

6. Analiza długu

W roku 2017 na etapie konstruowania budżetu Gminy nie planuje się zaciągnąć nowych kredytów i pożyczek. Jedynie planuje się zaciągnąć kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym jst na pokrycie bieżącego deficytu budżetowego.

Przewidywane zadłużenie Gminy Łęka Opatowska na koniec 2016r. z tytułu kredytów i pożyczek wynosić będzie 5 972 551,62 zł. a na koniec 2017r. 4 554 000,00 zł.

W 2016r. zaplanowano do pobrania kredyt długoterminowy w kwocie 700 000,00 zł. Na dzień sporządzania WPF na 2017r. nie został on pobrany, i po analizie wykonania budżetu gminy za III kw. 2016r. jest prawdopodobieństwo, iż Gmina nie skorzysta z w/w planowanego kredytu. W takim przypadku zadłużenie gminy na koniec 2016 i lata następne ulegnie zmniejszeniu.

Od 2012 roku planowany budżet Gminy zakłada nadwyżkę budżetową, która przeznaczana jest na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Analizując wskaźniki zadłużenia Gminy, należy stwierdzić iż od 2012r. systematycznie następuje spadek zadłużenia Gminy.

Całkowita spłata zadłużenia planowana jest na 2023r.

W założeniach do WPF na rok 2017 nie przewidziano zobowiązań wymagalnych na koniec roku 2016r.

Zestawienie tabelaryczne poniżej przedstawia kwotę długu oraz rozchody w poszczególnych latach objętych WPF:

Tabela Nr 5

Kredyty i pożyczki

Nazwa banku	Kwota długu na 31.12.2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
BGK Kalisz	357 551,62	357 551,62							
BGK Kalisz	636 000,00	208 000,00	208 000,00	220 000,00					
GBW Ostrów Wlkp	501 300,00	80 000,00	210 652,00	210 648,00					
GBW Ostrów Wlkp	1 070 000,00	70 000,00	100 000,00	200 000,00	300 000,00	250 000,00	150 000,00		
SBL Kępno	708 700,00	100 000,00	304 352,00	304 348,00					
SBL/GBW	1 262 000,00	350 000,00	272 000,00	200 000,00	440 000,00				
WFOŚiGW	257 000,00	133 000,00	124 000,00						
SBL Kępno	480 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00				
Nowy Kr. (plan na 2016r.)	700 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	160 000,00	160 000,00	200 000,00	100 000,00	
Razem		1 418 551,62	1 379 004,00	1 294 996,00	1 020 000,00	410 000,00	350 000,00	100 000,00	
Kwota długu	5 972 551,62	4 554 000,00	3 174 996,00	1 880 000,00	860 000,00	450 000,00	100 000,00	0,00	0

za organ stanowiący Adam Kopis
za organ stanowiący Michał Jerczyński
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.12.30

Przewidziane wydatki związane z obsługą długu, stanowiące odsetki, zostały wykazane w wierszu 2.1.3 załącznika nr 1 do uchwały. Kwoty te zostały określone na podstawie wysokości oprocentowania zaciągniętych kredytów pożyczek oraz harmonogramów spłat poszczególnych rat.

7. Podsumowanie

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na podstawie aktualnych wskaźników i parametrów oraz w oparciu o szacunkowe dane dotyczące dochodów i wydatków. WPF pozwala na realną analizę możliwości finansowych oraz ocenę rzeczywistą możliwość zaciągania i spłatę zadłużenia Gminy Łęka Opatowska.