

UCHWAŁA NR 159/XVI/VII/2016

RADY GMINY LINIA

z dnia 22 czerwca 2016 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dn. 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 446) **Rady Gminy Linia** uchwała co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2026 o treści jak załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz z objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć o treści jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Linia.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Linia
Czesław Hinz

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata
2016-2026 Gminy Linia

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Linia przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Linia na lata 2016-2026 została opracowana zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych na okres 11 lat, na podstawie przedsięwzięć: wydatków bieżących i majątkowych na lata 2016-2026, w których określona jest kwota limitu zobowiązań i jakie organ wykonawczy może zaciągnąć w okresie objętym prognozą w celu realizacji określonego przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust. 3 pkt 4 (załącznik nr 2) oraz na podstawie prognozy długu do 2026 r. na okres który zaciągnięte zostały zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2016 są zgodne ze zmianami wprowadzonymi w uchwałach budżetowych 2016 r. Podstawową zasadą przy opracowaniu WPF była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy przy wprowadzeniu działań ograniczających wydatki bieżące.

Podstawą opracowania WPF Gminy Linia począwszy od 2013 r. były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2013, 2014, 2015 r.

Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2016, wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów – pismo nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r., Krajowego Biura Wyborczego – pismo nr DGD-421-10/15 z dnia 07.10.2015 r. oraz z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – pismo nr FB-I.3111.53.2016MSz z dnia 24.03.2016 r.

Dochody budżetowe.

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2016 wynoszą 29.852.651,32 zł. w tym:

- planowane dochody bieżące 28.878.920,32 zł.
- planowane dochody majątkowe 973.731,00 zł. w tym dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 80.000,00 zł.

Wydatki budżetowe.

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2016 wynoszą 32.502.378,34 zł. z tego:

1. wydatki bieżące 27.071.267,82 zł. w tym:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 11.819.865,99 zł.
 - związane z funkcjonowaniem JST 2.101.561,51 zł.
 - na obsługę długu – 50.000,00 zł.
2. wydatki majątkowe 5.431.110,52 zł.
 - objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy – 3.504.138,02 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W 2011 r. zaciągnięto pożyczkę z WFOŚiGW w Gdańsku w wysokości 340.000,00 zł. z terminem spłaty do 30.09.2016 r., w 2012 r. zaciągnięto pożyczkę w wysokości 1.000.000,00 zł. z terminem spłaty do 31.10.2017 r. W dniu 24.06.2013 r. Zarząd WFOŚiGW podjął uchwałę o umorzeniu dniem 30.06.2013 r. kwoty 200.000,00 zł. tj. 20% z w/w pożyczki, umorzenie to dotyczy 8 i 9 raty. Po spłacie 7 raty w/w pożyczki gmina wystąpi do Zarządu WFOŚiGW o umorzenie 10 raty w wysokości 100.000,00 zł.

Kwota planowanego deficytu w roku 2016 wyniesie 2.649.727,02 zł. który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości 261.000,00 zł., z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 788.727,02 zł., z zaciągniętych pożyczek 1.600.000,00 zł.

Wykaz przedsięwzięć to odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia zawierające: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, źródła finansowania oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą (załącznik nr 2)

Przychody

Planuje się przychody budżetu w wysokości 2.810.727,02 zł.

w tym:

- 1) wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 261.000,00 zł.
- 2) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 1.600.000,00 zł.
- 3) nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 949.727,02 zł.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów i harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2016 roku w kwocie 161.000,00 zł., w 2017 r. 260 000,00 zł. w latach od 2018 r. do 2026 r. po 160.000,00 zł.

Wynik budżetu

Pozycja 3 „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „dochody ogółem” a 2 „wydatki ogółem”. Kwotę długu obejmuje kolumna nr 6 załącznika nr 1 do uchwały o wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2026.

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ujęto w kolumnie nr 10 do uchwały o wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2026.

Wydatki inwestycyjne kontynuowane występują tylko w latach 2013, 2014, 2015 a w latach następnych nowe wydatki inwestycyjne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:							z tego:							
			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⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje						
						w tym:					ze sprzedaży majątku ^x						
Formuła	[1.1]+[1.2]																
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						
2016	29 852 651,32	28 878 920,32	1 848 499,00	50 000,00	3 246 250,00	1 635 000,00	14 382 194,00	4 523 457,76	973 731,00	80 000,00	893 731,00						
2017	29 552 204,87	27 320 000,00	1 850 000,00	37 000,00	6 323 000,00	1 600 000,00	14 500 000,00	4 610 000,00	2 232 204,87	100 000,00	2 132 204,87						
2018	28 100 000,00	28 000 000,00	1 900 000,00	38 000,00	6 462 000,00	1 650 000,00	14 900 000,00	4 700 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00						
2019	28 100 000,00	28 050 000,00	1 900 000,00	38 000,00	6 512 000,00	1 650 000,00	14 900 000,00	4 700 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00						
2020	28 100 000,00	28 100 000,00	1 900 000,00	40 000,00	6 560 000,00	1 650 000,00	14 900 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00						
2021	28 100 000,00	28 100 000,00	1 900 000,00	40 000,00	6 560 000,00	1 650 000,00	14 900 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00						
2022	28 500 000,00	28 500 000,00	2 000 000,00	0,00	6 860 000,00	1 980 000,00	14 900 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00						
2023	28 500 000,00	28 500 000,00	2 000 000,00	0,00	6 860 000,00	1 980 000,00	14 900 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00						
2024	28 500 000,00	28 500 000,00	2 000 000,00	0,00	6 860 000,00	1 980 000,00	14 900 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00						
2025	28 700 000,00	28 700 000,00	2 000 000,00	0,00	7 060 000,00	2 180 000,00	14 900 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00						
2026	28 700 000,00	28 700 000,00	2 000 000,00	0,00	7 060 000,00	2 180 000,00	14 900 000,00	4 700 000,00	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	Wydanki ogółem ^x	z tego:									
		Wydanki bieżące ^x	z tytułu porceżeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	w tym:	w tym:	w tym:	Wydanki majątkowe ^x	
				gwarancje i poręczenia podlegające spłacie z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	gwarancje i poręczenia podlegające spłacie z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy ^x						w tym:
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Formula	[2.1] + [2.2]										
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2016	32 502 378,34	27 071 267,82	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	5 431 110,52	
2017	29 292 204,87	24 114 195,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	5 178 009,87	
2018	27 940 000,00	24 137 565,02	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	3 802 434,98	
2019	27 940 000,00	26 131 479,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 808 521,00	
2020	27 940 000,00	27 440 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2021	27 940 000,00	27 440 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2022	28 340 000,00	27 640 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	700 000,00	
2023	28 340 000,00	27 640 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	700 000,00	
2024	28 340 000,00	27 640 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	700 000,00	
2025	28 540 000,00	27 740 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	800 000,00	
2026	28 540 000,00	27 740 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	800 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		na pokrycie deficytu ^x budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:				
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]													
2016	-2 649 727,02	2 810 727,02	949 727,02	788 727,02	261 000,00	261 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00						0,00
2017	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2018	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2019	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2020	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2021	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2022	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2023	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2024	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2025	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2026	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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. 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	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
2016	161 000,00	161 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) Wł. pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowżenia 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) + (4.2) - (6.1) - (6.2)
2016	1 700 000,00	0,00	1 807 652,50	3 018 379,52
2017	1 440 000,00	0,00	3 205 805,00	3 205 805,00
2018	1 280 000,00	0,00	3 862 434,98	3 862 434,98
2019	1 120 000,00	0,00	1 918 521,00	1 918 521,00
2020	960 000,00	0,00	660 000,00	660 000,00
2021	800 000,00	0,00	660 000,00	660 000,00
2022	640 000,00	0,00	860 000,00	860 000,00
2023	480 000,00	0,00	860 000,00	860 000,00
2024	320 000,00	0,00	860 000,00	860 000,00
2025	160 000,00	0,00	960 000,00	960 000,00
2026	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00

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

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

Wskaznik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	Wskaznik planowanej bezwzględnej zobowiązania, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązani z tytułu samorządnej jednostki samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przyspędzających na dany rok.	Wskaznik planowanej bezwzględnej zobowiązania, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązani z tytułu samorządnej jednostki samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przyspędzających na dany rok	Kwota zobowiązani z tytułu samorządnej jednostki samorządu terytorialnego przyspędzanych do budżetowym, podlegających obciążeniu z art. 244 ustawy	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązani z tytułu samorządnej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przyspędzających na dany rok	Wskaznik dochodów pomniejszonych o majątki oraz o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalonej dla danego roku (wskaznik "x")	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń z art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obciążenia w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obciążony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządnej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obciążony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązani z tytułu samorządnej jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obciążony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formula	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[1]}$		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [3.1] + [3.2] + [3.3] + [3.4] + [3.5] + [3.6] + [3.7] + [3.8] + [3.9] + [3.10] + [3.11] + [3.12] + [3.13] + [3.14] + [3.15] + [3.16] + [3.17] + [3.18] + [3.19] + [3.20] + [3.21] + [3.22] + [3.23] + [3.24] + [3.25] + [3.26] + [3.27] + [3.28] + [3.29] + [3.30] + [3.31] + [3.32] + [3.33] + [3.34] + [3.35] + [3.36] + [3.37] + [3.38] + [3.39] + [3.40] + [3.41] + [3.42] + [3.43] + [3.44] + [3.45] + [3.46] + [3.47] + [3.48] + [3.49] + [3.50] + [3.51] + [3.52] + [3.53] + [3.54] + [3.55] + [3.56] + [3.57] + [3.58] + [3.59] + [3.60] + [3.61] + [3.62] + [3.63] + [3.64] + [3.65] + [3.66] + [3.67] + [3.68] + [3.69] + [3.70] + [3.71] + [3.72] + [3.73] + [3.74] + [3.75] + [3.76] + [3.77] + [3.78] + [3.79] + [3.80] + [3.81] + [3.82] + [3.83] + [3.84] + [3.85] + [3.86] + [3.87] + [3.88] + [3.89] + [3.90] + [3.91] + [3.92] + [3.93] + [3.94] + [3.95] + [3.96] + [3.97] + [3.98] + [3.99] + [4.00]}{[1]}$	$\frac{[11.1] + [11.2] + [11.3] + [11.4] + [11.5] + [11.6] + [11.7] + [11.8] + [11.9] + [11.10] + [11.11] + [11.12] + [11.13] + [11.14] + [11.15] + [11.16] + [11.17] + [11.18] + [11.19] + [11.20] + [11.21] + [11.22] + [11.23] + [11.24] + [11.25] + [11.26] + [11.27] + [11.28] + [11.29] + [11.30] + [11.31] + [11.32] + [11.33] + [11.34] + [11.35] + [11.36] + [11.37] + [11.38] + [11.39] + [11.40] + [11.41] + [11.42] + [11.43] + [11.44] + [11.45] + [11.46] + [11.47] + [11.48] + [11.49] + [11.50] + [11.51] + [11.52] + [11.53] + [11.54] + [11.55] + [11.56] + [11.57] + [11.58] + [11.59] + [11.60] + [11.61] + [11.62] + [11.63] + [11.64] + [11.65] + [11.66] + [11.67] + [11.68] + [11.69] + [11.70] + [11.71] + [11.72] + [11.73] + [11.74] + [11.75] + [11.76] + [11.77] + [11.78] + [11.79] + [11.80] + [11.81] + [11.82] + [11.83] + [11.84] + [11.85] + [11.86] + [11.87] + [11.88] + [11.89] + [11.90] + [11.91] + [11.92] + [11.93] + [11.94] + [11.95] + [11.96] + [11.97] + [11.98] + [11.99] + [12.00]}{[1]}$					
2016	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	6,32%	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	8,13%	8,67%	TAK	TAK
2017	1,05%	1,05%	0,00	1,05%	11,19%	7,05%	7,59%	TAK	TAK	
2018	0,75%	0,75%	0,00	0,75%	14,10%	8,48%	9,02%	TAK	TAK	
2019	0,75%	0,75%	0,00	0,75%	7,01%	10,54%	10,54%	TAK	TAK	
2020	0,75%	0,75%	0,00	0,75%	2,35%	10,77%	10,77%	TAK	TAK	
2021	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	2,35%	7,82%	7,82%	TAK	TAK	
2022	0,70%	0,70%	0,00	0,70%	3,02%	3,90%	3,90%	TAK	TAK	
2023	0,70%	0,70%	0,00	0,70%	3,02%	2,57%	2,57%	TAK	TAK	
2024	0,70%	0,70%	0,00	0,70%	3,02%	2,80%	2,80%	TAK	TAK	
2025	0,70%	0,70%	0,00	0,70%	3,34%	3,02%	3,02%	TAK	TAK	
2026	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	3,34%	3,13%	3,13%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:							
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki terytorialnego samorządu	Wydatki objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
Formula				[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0,00	0,00	11 819 957,99	2 101 561,51	3 504 138,02	0,00	3 504 138,02	410 000,00	4 312 586,02	675 522,50	
2017	260 000,00	260 000,00	11 700 000,00	2 000 000,00	4 939 285,51	0,00	4 939 285,51	3 348 001,51	1 591 284,00	0,00	
2018	160 000,00	160 000,00	11 700 000,00	2 000 000,00	2 347 521,00	0,00	2 347 521,00	0,00	2 347 521,00	0,00	
2019	160 000,00	160 000,00	11 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych Klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.3	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (5)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		
		12.4.1	12.4.2			12.5	12.5.1			12.6	12.6.1		12.7	12.7.1	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formuła															
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 50% 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	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
LP	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przepisów o zakryciu ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych o których mowa w pkt. 5.1. wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 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							
2016	161 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	100 000,00	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
2019	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyłączenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje publicznych.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2026

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)				10 794 634,53	3 504 138,02	4 939 285,51	2 347 521,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 794 634,53	3 504 138,02	4 939 285,51	2 347 521,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego:				7 326 806,51	40 000,00	4 939 285,51	2 347 521,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 326 806,51	40 000,00	4 939 285,51	2 347 521,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie Szwalarii Kaszubskiej	URZĄD GMINY	2016	2017	3 388 001,51	40 000,00	3 348 001,51	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Linia - poprawa jakości dróg	URZĄD GMINY	2016	2018	3 938 805,00	0,00	1 591 284,00	2 347 521,00	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				3 467 828,02	3 464 138,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 467 828,02	3 464 138,02	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2.1	BUDOWA INSTYTUCJI OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3 - umożliwienie edukacji wczesnoszkolnej na terenie gminy Lina oraz wykonywanie obowiązków ustawowych	URZĄD GMINY	2016	2016	3 054 138,02	3 054 138,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gruntowych gminnych - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY	2015	2016	413 690,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

