

**UCHWAŁA NR XV/79/2016  
RADY GMINY RZAŚNIA**

z dnia 27 stycznia 2016 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2016-2020**

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, poz.938, 1646; Dz.U z 2014 r. poz. 1646, poz. 379, poz. 911, poz.1146, poz.1626, poz.1877; Dz. U. 2015 r. poz.532, poz. 238, poz. 1117, poz.1130, poz.1190, poz.1358, oraz poz. 1513), art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz.594, poz.645 Dz. U. z 2015 r. poz.1515), **Rada Gminy Rzaśnia postanawia:**

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzaśnia na lata 2016-2020 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) 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;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2.

§ 3. Objasnienia do WPF Gminy Rzaśnia zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr III/9/2015 Rady Gminy Rzaśnia z dnia 28 stycznia 2015 wraz ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2015-2020.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rzaśnia.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady Gminy  
Rzaśnia

**Andrzej Szydłowski**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XV/79/2016

Rady Gminy Rząśnia

z dnia 27 stycznia 2016 r.

**Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 - 2020**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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]										
2016	44377388,88	44304807,88	2448676,00	8000,00	35863507,80	19483397,00	4060259,00	1544795,00	72581,00	72581,00	0,00
2017	42135000,00	42135000,00	2350000,00	4000,00	33475000,00	20701000,00	4250000,00	1650000,00	0,00	0,00	0,00
2018	42835000,00	42835000,00	2400000,00	4200,00	33675000,00	20857400,00	4350000,00	1700000,00	0,00	0,00	0,00
2019	42997354,29	42997354,29	2500000,00	4400,00	33875000,00	21014800,00	4450000,00	1720000,00	0,00	0,00	0,00
2020	44075000,00	44075000,00	2600000,00	6000,00	34571000,00	21173500,00	4500000,00	1750000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:					wydatki na obsługę długu	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2016	46100371,00	28218026,00	0,00	0,00	0,00	680000,00	680000,00	0,00	0,00	17882345,00	
2017	37872442,83	26376110,83	0,00	0,00	0,00	650000,00	650000,00	0,00	0,00	11496332,00	
2018	38927150,52	27178818,52	0,00	0,00	0,00	600000,00	600000,00	0,00	0,00	11748332,00	
2019	40327106,79	27830780,29	0,00	0,00	x	540000,00	540000,00	0,00	0,00	12496326,50	
2020	42116408,50	28430172,00	0,00	0,00	x	400000,00	400000,00	0,00	0,00	13686236,50	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-1722982,12	4700000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4700000,00	1722982,12	0,00	0,00
2017	4262557,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3907849,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2670247,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1958591,50	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 budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	2977017,88	2977017,88	0	0	0	0	0
2017	4262557,17	4262557,17	0	0	0	0	0
2018	3907849,48	3907849,48	0	0	0	0	0
2019	2670247,5	2670247,5	0	0	0	0	0
2020	1958591,5	1958591,5	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	12799245,65	0	16086781,88	16086781,88
2017	8536688,48	0	15758889,17	15758889,17
2018	4628839	0	15656181,48	15656181,48
2019	1958591,5	0	15166574	15166574
2020	0	0	15644828	15644828

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.2]) + ([5.1.])}{([1]) + ([5.1.])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1.])}{([1]) + ([5.1.])}$	$\frac{([1.1.] - ([5.1.1.]) + [1.2.1.] - ([2.1.2.] - [5.2.])}{([1]) + ([5.1.1.])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	8,24%	8,24%	0	8,24%	36,41%	33,07%	32,63%	TAK	TAK
2017	11,66%	11,66%	0	11,66%	37,40%	35,95%	35,51%	TAK	TAK
2018	10,52%	10,52%	0	10,52%	36,55%	35,49%	35,04%	TAK	TAK
2019	7,47%	7,47%	0	7,47%	35,27%	36,79%	36,79%	TAK	TAK
2020	5,35%	5,35%	0	5,35%	35,50%	36,41%	36,41%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0,00	0,00	10173439,00	3772897,00	8776345,00	0,00	8776345,00	2218769,00	15506000,00	157576,00		
2017	4262557,17	4262557,17	11120000,00	3650000,00	8703406,00	0,00	8703406,00	0,00	11496332,00	0,00		
2018	3907849,48	3907849,48	11300000,00	4300000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11748332,00	0,00		
2019	2670247,50	2670247,50	11350000,00	3350000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12496326,50	0,00		
2020	1958591,50	1958591,50	11500000,00	3450000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13686236,50	0,00		

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

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

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
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

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:			w tym:		w tym:		w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już 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 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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									
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	2977017,88	0	0	0	0	0	0
2017	3087557,17	0	0	0	0	0	0
2018	2732849,48	0	0	0	0	0	0
2019	1495247,5	0	0	0	0	0	0
2020	783591,5	0	0	0	0	0	0

\* 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 ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XV/79/2016

Rady Gminy Rzęśnia

z dnia 27 stycznia 2016 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2020

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17591494,14	8776345	8703406	0	0	17479751
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				17591494,14	8776345	8703406	0	0	17479751
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:				0	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				17591494,14	8776345	8703406	0	0	17479751
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				17591494,14	8776345	8703406	0	0	17479751
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odcieczkami bocznymi i przepompowniami dla m. Będków, Żary i części Rzęśnia - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2012	2017	5000000	2218769	2703406	0	0	4922175

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.2	Budowa, rozbudowa i przebudowa drogi gminnej o łącznej długości ok. 920,0 mb w miejscowości Rząśnia (Wykno) - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2016	2017	1300000	1000000	300000	0	0	1300000
1.3.2.3	Dokumentacja projektowa przebudowy i rozbudowy drogi powiatowej Nr 3500 E na odcinku Pajęczno-Rząśnia-Będków dł. ok. 13,2 km - Poprawa systemu komunikacyjnego	Powiat Pajęczno	2014	2016	191494,14	157576	0	0	0	157576
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Nr 101010E Broszcin-Kodrań w zakresie budowy ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2016	2017	1900000	900000	1000000	0	0	1900000
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2311 E Rząśnia-Rekle-Zielęcin-Stróża w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2016	2017	2000000	1000000	1000000	0	0	2000000
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3507E Suchowola - Rekle w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2016	2017	1300000	600000	700000	0	0	1300000
1.3.2.7	Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Zielęcin dz. Nr 107, 1657, 1701, 1632, 1724 - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2016	2017	1400000	700000	700000	0	0	1400000
1.3.2.8	Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Augustów dz. Nr 214 - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2016	2017	1000000	500000	500000	0	0	1000000
1.3.2.9	Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Biała dz. Nr 91 i 244 - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2016	2017	800000	400000	400000	0	0	800000
1.3.2.10	Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Gawłów dz. Nr 417 i 507 - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2016	2017	700000	300000	400000	0	0	700000
1.3.2.11	Przygotowanie dokumentacji projektowej budynku administracyjnego UG - Poprawa infrastruktury administracji	Urząd Gminy	2016	2017	1000000	500000	500000	0	0	1000000
1.3.2.12	Zagospodarowanie placu przy gimnazjum w Rząśni - Poprawa infrastruktury oświaty	Urząd Gminy	2016	2017	1000000	500000	500000	0	0	1000000

### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzęśnia na lata 2016-2020**

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Rzęśnia została opracowana na lata 2016 - 2020 zgodnie z obowiązującymi przepisami, a mianowicie:

- ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526, Nr 127, poz. 857, z 2011 r. Nr 139, poz. 814, Nr 207, poz. 1230, Nr 234, poz. 1385, z 2012 r. poz. 354, z 2013 r. poz.193, Dz.U z 2015 r. poz. 513: zm.: dz.U. z 2014 r. poz. 348: z 2015 r. poz. 789, 1293, 1685).
- ustawą z dnia 08 marca z 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, 645: Dz.U. z 2015 r. poz.1515),
- ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 1646; Dz.U z 2014 r. poz. 1646, poz. 379, poz. 911, poz.1146, poz.1626, poz.1877; Dz. U. 2015 r poz.532, poz. 238, poz. 1117, poz.1130, poz.1190, poz.1358, oraz poz. 1513).

Długość okresu objętego prognozą wynika z okresu na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć oraz na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Dane za ostatnie lata 2013 - 2015 z wykonania budżetów Gminy stanowią założenie kształtowania się poszczególnych dochodów i wydatków w kolejnych latach.

Opracowanie WPF służy ocenie sytuacji finansowej gminy, jej zdolności kredytowej i wyznaczenia jej możliwości inwestycyjnych.

Przyjęte w prognozie wielkości dotyczące wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego dla Gminy Rzęśnia zostały skorelowane z kwotami ujętymi w przygotowanym projekcie budżetu Gminy Rzęśnia na rok 2016.

Planowana różnica między dochodami a wydatkami na 2016 r. stanowiąca deficyt budżetowy w kwocie 1 722 982,12 zł zostanie pokryta kredytem zaciągniętym w 2016 r.

Nadwyżka budżetowa ustalona na lata 2017 – 2020 zostanie wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek.

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, planowane do uzyskania w 2015 r. oraz założenia wynikające z projektu budżetu na 2016 r i lata przyszłe.

Przy opracowywaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

**1. Dochody majątkowe ustalono w wysokości 72 581,00 zł**, w oparciu o potencjalne możliwości gminy w zakresie sprzedaży majątku, z tego:

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 62 581,00 zł – zł, gmina w zasobie posiada nieruchomości, które zgodnie z programem zagospodarowania nieruchomości zasobu Gminy Rzęśnia są ujęte do sprzedaży w drodze przetargowej, gdyż znajdują się one w

terenach usługowych. Planowana w 2016 r. sprzedaż jest dokonywana na podstawie ustawy o gospodarce nieruchomościami w drodze przetargu w celu uzyskania najwyższej ceny, wg sporządzonych operatów szacunkowych,

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 10 000,00 zł.

## **2. Dochody bieżące ustalono w wysokości 44 304 807,88 zł w oparciu o:**

- przewidywane wykonanie za rok 2015, wartości historyczne 2013 - 2014 oraz uchwalone stawki podatkowe na 2016 rok,

- informację Ministerstwa Finansów w zakresie wysokości subwencji ogólnej dla Gminy w części i oświatowej i równoważącej oraz planowanej kwoty udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,

- informację ŁUW w Łodzi w zakresie planowanych dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych,

- informację Krajowego Biura Wyborczego o wielkości planowanej dotacji na zadania związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

W okresie objętym WPF założono wielkości dochodów stosownie do czynników makroekonomicznych regionu dla okresów przyszłych oraz przewidywanego wykonania roku bieżącego.

## **3. Wydatki bieżące** na 2016 r zostały zaplanowane w kwocie 28 218 026,00 zł.

Podstawą szacowania wydatków na 2016 i lata następne jest przewidywane wykonanie za 2015 rok i lata poprzednie oraz założone oszczędności, kalkulacje kierowników jednostek podległych, samodzielne stanowiska i wyliczenie wynagrodzeń wraz z pochodnymi .

Największą grupą wydatków w kwocie wydatków bieżących jest grupa wydatków na wynagrodzenia i pochodne , które stanowią 10 173 439,00 zł, tj. 36,05 % wydatków bieżących w 2016 roku.

Obsługa długu została zaplanowana w kwocie 680 000,00 zł.

Gmina Rzaśnia nie udzieliła i nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji. W związku z tym nie prognozuje się w WPF na lata 2016 - 2020 wydatków z tego tytułu.

Wielkość wydatków bieżących od 2017 r. do końca prognozy zaplanowano na podobnym poziomie z niewielkim wzrostem.

## **4. Wydatki majątkowe** zostały zaplanowane w kwocie 17 882 345,00 zł i obejmują wydatki

inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2016.

Zadania i projekty ujęte w wykazie przedsięwzięć stanowią kwotę 8 776 345,00 zł (załącznik do WPF na lata 2016-2020) oraz zadania i zakupy inwestycyjne nie objęte wykazem przedsięwzięć - kwotę

9 106 000,00 zł. Dotyczą one częściowo kontynuacji inwestycji już rozpoczętych oraz nowych, mających na celu polepszenie warunków funkcjonowania gminy i jej mieszkańców.

**5. Wynik budżetu** to różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio deficyt bądź nadwyżkę budżetu. Planowana różnica między dochodami a wydatkami na 2016 r. stanowiąca deficyt



budżetowy w kwocie 1 722 982,12 zł zostanie pokryta kredytem zaciągniętym w 2016 r.

Nadwyżka budżetowa ustalona na lata 2017 – 2020 zostanie wykorzystana na spłatę zaciągniętych przez Gminę kredytów i pożyczek długoterminowych.

Do 2020 roku gmina będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte w 2016 roku i we wcześniejszych latach.

## **6. Przychody budżetu**

W 2016 r ustalono kwotę przychodów na 4 700 000,00 zł , określając kwotę kredytu bankowego zaplanowanego na częściowe pokrycie deficytu. W latach następnych nie zaplanowano przychodów budżetowych.

## **7. Rozchody budżetu**

W 2016 rozchody budżetu w wysokości 2 977 017,88 zł zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

## **8. Kwota długu**

Wielkość planowanej kwoty długu wynika z zaciągniętych w latach ubiegłych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Na koniec 2016 r. planowane zadłużenie wynosić będzie 12 799 245,65 zł.

Na koniec 2017 r. planowane zadłużenie wynosić będzie 8 536 688,48 zł,

Na koniec 2018 r. planowane zadłużenie wynosić będzie 4 628 839,00 zł,

Na koniec 2019 r. planowane zadłużenie wynosić będzie 1 958 591,50 zł,

Na koniec 2020 r. planowane zadłużenie wynosić będzie 0 zł,

We wszystkich wymienionych latach zostały spełnione wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem wynikające z art. 243 ufp.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą wypełnia kryteria prawne i nie stanowi zagrożenia płynności finansowej oraz możliwości spłaty zadłużenia.

Wskaźniki dopuszczalne spłaty rat i odsetek określają indywidualna możliwość gminy do zaciągania kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na jej rozwój.

Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016 – 2020 obejmuje programy i zadania rozpoczęte w latach ubiegłych.

**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego w latach 2016-2020 nie występują.**

**Wykaz przedsięwzięć Gminy Rzaśnia na lata 2016-2020** został ujęty w załączniku Nr 6 projektu uchwały budżetowej.

### **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe obejmują przedsięwzięcia:**

- Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odejściami bocznymi i przepompowniami dla m. Będków, Żary i części Rząśni, okres realizacji 2012-2017, limit na 2016 r. 2 218 769,00 zł
- Budowa, rozbudowa i przebudowa drogi gminnej o łącznej długości ok. 920,0 mb w miejscowości Rząśnia (Wykno), okres realizacji 2016-2017, limit na 2016 r. 1 000 000,00 zł,
- Dokumentacja projektowa przebudowy i rozbudowy drogi powiatowej Nr 3500 E na odcinku Pajęczno-Rząśnia-Będków dł. ok.13,2 km, okres realizacji 2014-2016, limit na 2016 r. 157 576,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej Nr 101010E Broszęcín-Kodrań w zakresie budowy ścieżki rowerowej, okres realizacji 2016-2017, limit na 2016 r. 900 000,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2311 E Rząśnia-Rekle-Zielęcín-Stróža w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego, okres realizacji 2016-2017, limit na 2016 r. 1 000 000,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 3507 E Suchowola-Rekle w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego, okres realizacji 2016-2017, limit na 2016 r. 600 000,00 zł,
- Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Zielęcín dz. Nr 107, 1657, 1701, 1632, 1724, okres realizacji 2016-2017, limit na 2016 r. 700 000,00 zł,
- Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Augustów dz. Nr 214, okres realizacji 2016-2017, limit na 2016 r. 500 000,00 zł,
- Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Biała dz. Nr 91 i 244, okres realizacji 2016-2017, limit na 2016 r. 400 000,00 zł,
- Przebudowa drogi śród polnej w obrębie Gawłów, dz. Nr 417 i 507, okres realizacji 2016-2017, limit na 2016 r. 300 000,00 zł,
- Przygotowanie dokumentacji projektowej budynku administracyjnego UG, okres realizacji 2016-2017, limit na 2016 r. 500 000,00 zł,
- Zagospodarowanie placu przy gimnazjum w Rząśni, okres realizacji 2016-2017, limit na 2016 r. 500 000,00 zł.