

**UCHWAŁA NR XXVI/158/2017
RADY GMINY RZAŚNIA**

z dnia 27 stycznia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2017-2021.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (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 (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645 Dz. U. z 2015 r. poz.1515), **Rada Gminy Rzaśnia uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzaśnia na lata 2017-2021 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 XV/79/2016 Rady Gminy Rzaśnia z dnia 27 stycznia 2016 wraz ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2016-2020.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rzaśnia.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady Gminy
Rzaśnia

Andrzej Szydłowski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/158/2017

Rady Gminy Rzaśnia

z dnia 27 stycznia 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzaśnia na lata 2017-2021

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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	52017583,55	51895002,55	2799340	8000	39209240	19744809	3979180	5202482	122581	122581	0	
2018	47199496,68	47199496,68	2900000	5000	34025096	21101000	4350000	4970000	0	0	0	
2019	47267354,29	47267354,29	3000000	5500	33869496	21157400	4450000	4990000	0	0	0	
2020	48345000	48345000	3100000	5500	33975000	21214800	4500000	5020000	0	0	0	
2021	48946500	48946500	3100000	7000	34671000	21373500	4550000	5050000	0	0	0	

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 ^x	
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki na obsługę długu		Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	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			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			
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]										
2017	54730026,38	33588026,38	0	0	0	500000	500000	0	0	21142000	
2018	42897150,52	31923818,52	0	0	0	470000	470000	0	0	10973332	
2019	44297106,79	32584980,29	0	0	x	430000	430000	0	0	11712126,5	
2020	46086408,5	33375172	0	0	x	390000	390000	0	0	12711236,5	
2021	47471500	33575172	0	0	x	380000	380000	0	0	13896328	

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]								
2017	-2712442,83	5900000	0	0	0	0	5900000	2712442,83	0	0
2018	4302346,16	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	2970247,5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	2258591,5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	1475000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			z tego:				
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]				
2017	3187557,17	3187557,17	0	0	0	0	0
2018	4302346,16	4302346,16	0	0	0	0	0
2019	2970247,5	2970247,5	0	0	0	0	0
2020	2258591,5	2258591,5	0	0	0	0	0
2021	1475000	1475000	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])
2017	11006185,16	0	18306976,17	18306976,17
2018	6703839	0	15275678,16	15275678,16
2019	3733591,5	0	14682374	14682374
2020	1475000	0	14969828	14969828
2021	0	0	15371328	15371328

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	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1.) - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + [5.1]}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{((2.1.1.) + [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1.) - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2] + [5.1]}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{((1.1.) - [15.1.1]) + [1.2.1] - ((2.1.) - [2.1.2]) + [15.2]}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	7,09%	7,09%	0	7,09%	35,43%	36,40%	36,37%	TAK	TAK
2018	10,11%	10,11%	0	10,11%	32,36%	35,27%	35,24%	TAK	TAK
2019	7,19%	7,19%	0	7,19%	31,06%	32,78%	32,75%	TAK	TAK
2020	5,48%	5,48%	0	5,48%	30,96%	32,95%	32,95%	TAK	TAK
2021	3,79%	3,79%	0	3,79%	31,40%	31,46%	31,46%	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 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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	
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	0	0	10560924,74	4528459	13332500	0	13332500	13332500	3550000	4259500
2018	4302346,16	4302346,16	11300000	4350000	2650000	0	2650000	2650000	8323332	0
2019	2970247,5	2970247,5	11350000	3580000	0	0	0	0	11712126,5	0
2020	2258591,5	2258591,5	11450000	3380000	0	0	0	0	12711236,5	0
2021	1475000	1475000	11500000	3420000	0	0	0	0	13896328	0

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									
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
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	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:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	Wydatki majątkowe 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			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	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									
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
2021	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:	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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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
2021	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 dokonana 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							
2017	3187557,17	0	0	0	0	0	0
2018	2827346,16	0	0	0	0	0	0
2019	1495247,5	0	0	0	0	0	0
2020	783591,5	0	0	0	0	0	0
2021	0	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 XXVI/158/2017

Rady Gminy Rząśnia

z dnia 27 stycznia 2017 r.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2017-2021

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)				25080000	13332500	2650000	0	0	15982500
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				25080000	13332500	2650000	0	0	15982500
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				25080000	13332500	2650000	0	0	15982500
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0

1.3.2	- wydatki majątkowe				25080000	13332500	2650000	0	0	15982500
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odejściami bocznymi i przepompowniami dla m. Będków, Żary i części Rząśnia - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2012	2017	5000000	1100000	0	0	0	1100000

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						
1.3.2.2	Budowa nowej studni głębinowej wraz z infrastrukturą - Suchowola - Zaopatrzenie w wodę pitną	Urząd Gminy	2016	2017	1000000	100000	0	0	0	100000
1.3.2.3	Budowa oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej, przykanalikami i przepompowniami dla miejscowości Biała, Gawłów i Rekle - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2016	2018	400000	300000	100000	0	0	400000
1.3.2.4	Budowa, rozbudowa i przebudowa drogi gminnej o łącznej długości ok. 920,0 mb w miejscowości Rząśnia (Wykno) - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2016	2017	1500000	1422500	0	0	0	1422500
1.3.2.5	Ekologiczne Ciepło w Gminach Partnerskich - Rząśnia i Sulmierzyce - Zmniejszenie emisji spalin	Urząd Gminy	2016	2018	2110000	1200000	800000	0	0	2000000
1.3.2.6	Przebudowa drogi wojewódzkiej (starodroże) Nr 483 dł.ok 1500 mb - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2016	2017	1700000	1700000	0	0	0	1700000
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2311 E Rząśnia-Rekle-Zielęcín-Stróža w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego i chodnika - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2016	2017	2900000	2900000	0	0	0	2900000
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3507E Suchowola - Rekle w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2016	2017	2500000	2500000	0	0	0	2500000

1.3.2.9	Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Rząśnia dz.Nr 746	Urząd Gminy	2016	2017	50000	50000	0	0	0	50000
1.3.2.10	Przebudowa przepustu drogowego na rzece Nieciecz wraz z budową, rozbudową i przebudową drogi gminnej w obrębie Biała (Zawodzie) - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2016	2017	800000	800000	0	0	0	800000
1.3.2.11	Przygotowanie dokumentacji projektowej oraz budowa budynku administracyjnego UG - Poprawa infrastruktury administracji	Urząd Gminy	2016	2018	150000	100000	50000	0	0	150000

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						
1.3.2.12	Słoneczne Dachy Gminy Rząśnia i Lgota Wielka - Wykorzystanie energii odnawialnej - słonecznej	Urząd Gminy	2016	2018	5420000	500000	1700000	0	0	2200000
1.3.2.13	Zagospodarowanie terenu przy gimnazjum w Rząśni - Poprawa infrastruktury oświaty	Urząd Gminy	2016	2017	200000	200000	0	0	0	200000
1.3.2.14	Zagospodarowanie terenu i remont budynku komunalnego w Stróży - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2016	2017	200000	150000	0	0	0	150000
1.3.2.15	Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Stróża dz. Nr 311/1	Urząd Gminy	2016	2017	250000	250000	0	0	0	250000
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej Nr 101010E Broszęcín-Kodrań oraz Nr 3500E odcinka Broszęcín - Kol. Broszęcín w zakresie budowy ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2016	2017	900000	60000	0	0	0	60000

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzęśnia na lata 2017-2021

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Rzęśnia została opracowana na lata 2017 - 2021 zgodnie z obowiązującymi przepisami, a mianowicie:

- ustawą o dochodach z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 198 i poz. 1609)
- ustawą z dnia 08 marca z 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz.446, poz.1579),
- 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.1045, poz.1117, poz.1130, poz.1189, poz.1190, poz.1269, poz.1358 oraz poz.1513, poz.1830, poz.1854, poz.1890 i poz.2150 oraz z 2016 r. poz.195, poz.1257 i poz.1454).

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 2014 - 2016 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. Jako dokument wieloletniego planowania z założenia ma wytyczyć odpowiednią politykę finansową sprzyjającą racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi.

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 2017.

Planowana różnica pomiędzy dochodami a wydatkami na 2017 r. określa wielkość planowanego deficytu, natomiast ustalona na lata 2018-2021 stanowi nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem 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 2016 r. oraz założenia wynikające z projektu budżetu na 2017 r. i lata przyszłe.

Dochody i wydatki na rok 2017 opracowano w spójności z planem budżetu gminy na rok 2017, natomiast na lata 2018 - 2021 ujęto w kwotach prognozowanych.

Przy opracowywaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

1. Dochody majątkowe ustalono w wysokości 122 581,00 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 - 112 581,00 zł. Dokonano oceny posiadanego mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. Gmina w zasobie posiada nieruchomości, które zgodnie z programem zagospodarowania nieruchomości zasobu Gminy Rzęśnia są ujęte do sprzedaży w drodze przetargowej.

Planowana w 2017 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 51 895 002,55 zł w oparciu o:

- przewidywane wykonanie za rok 2016, wartości historyczne 2014 - 2016 oraz uchwalone stawki podatkowe na 2017 r., wzrost inflacyjny i posiadane dane ewidencyjne.

- informację Ministerstwa Finansów w zakresie wysokości subwencji ogólnej dla Gminy w części 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 2017 r. zostały zaplanowane w kwocie 33 588 026,38 zł.

Podstawą szacowania wydatków na 2017 i lata następne jest przewidywane wykonanie za 2016 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 10 560 924,74 zł, tj. 31,44% wydatków bieżących w 2017 roku.

Obsługa długu została zaplanowana w kwocie 500 000,00 zł.

Gmina Rzęśnia nie udzieliła i nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji, w związku z tym nie prognozuje się w WPF na lata 2017 - 2021 wydatków z tego tytułu.

Wielkość wydatków bieżących od 2018 r. do końca prognozy zaplanowano na podobnym poziomie z

niewielkim wzrostem.

4. Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w kwocie 21 142 000,00 zł i obejmują wydatki inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2017.

Zadania i projekty ujęte w wykazie przedsięwzięć stanowią kwotę 13 332 500,00 zł (załącznik do WPF na lata 2017-2021) oraz zadania i zakupy inwestycyjne nie objęte wykazem przedsięwzięć na kwotę 7 809 500,00 zł. Dotyczą one częściowo kontynuacji inwestycji już rozpoczętych - 13 332 500,00 zł, nowych - 3 550 000,00 zł oraz wydatków majątkowych w formie dotacji - 4 259 500,00 zł, mających na celu polepszenie warunków funkcjonowania gminy i jej mieszkańców.

5. Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowiąca odpowiednio deficyt bądź nadwyżkę budżetu. Planowana różnica między dochodami a wydatkami na 2017 r. stanowi deficyt budżetowy w kwocie 2 712 442,83 zł i zostanie pokryta kredytem bankowym zaciągniętym w 2017 r.

Nadwyżka budżetowa ustalona na lata 2018-2021 zostanie wykorzystana na spłatę zaciągniętych i planowanych przez Gminę kredytów i pożyczek długoterminowych.

Do 2021 roku gmina będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte w 2017 roku i we wcześniejszych latach.

6. Przychody budżetu

W celu zrównoważenia budżetu gminy w 2017 roku ustalono kwotę przychodów w wysokości 5 900 000,00 zł, określającą kwotę kredytu bankowego zaplanowanego na częściowe pokrycie deficytu. Spłatę w/w kredytu planują się w latach 2017-2021.

W latach następnych nie zaplanowano przychodów budżetowych.

7. Rozchody budżetu

W 2017 rozchody budżetu w wysokości 3 187 557,17 zł zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat.

8. Kwota długu

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

Na koniec 2017 r. planowane zadłużenie wynosić będzie 11 006 185,16 zł,

Na koniec 2018 r. planowane zadłużenie wynosić będzie 6 703 839,00 zł,

Na koniec 2019 r. planowane zadłużenie wynosić będzie 3 733 591,50 zł,

Na koniec 2020 r. planowane zadłużenie wynosić będzie 1 475 000,00 zł,

Na koniec 2021 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 indywidualną możliwość gminy do zaciągania kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na jej rozwój.

Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2021 obejmuje programy i zadania rozpoczęte w latach ubiegłych.

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego w latach 2017-2021 nie są planowane.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Rząśnia na lata 2017-2021 został ujęty w załączniku Nr 2 Uchwały WPF Nr XXVI/158/2017 Rady Gminy Rząśnia z dnia 27 stycznia 2017 r. oraz w załączniku Nr 6 do Uchwały budżetowej Nr XXVI/159/2017 Rady Gminy Rząśnia z dnia 27 stycznia 2017 r.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe obejmują przedsięwzięcia:

-Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odcieczkami bocznymi i przepompowniami dla m. Będków, Żary i części Rząśni, okres realizacji 2012-2017, limit na 2017 r. - 1 100 000,00 zł,

-Budowa oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej, przykanalikami i przepompowniami dla miejscowości Biała, Gawłów i Rekle, okres realizacji 2016-2018, limit na 2017 r. - 300 000,00 zł,

-Budowa nowej studni głębinowej wraz z infrastrukturą - Suchowola, okres realizacji 2016-2017, limit na 2017 r. - 100 000,00 zł,

-Przebudowa drogi wojewódzkiej(starodroże)Nr 483 dł. ok 1500 mb, okres realizacji 2016-2017, limit na 2017 r. - 1 700 000,00 zł,

- Przebudowa drogi powiatowej Nr 2311E Rząśnia - Rekle - Zielęcín - Stróża w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego i chodnika, okres realizacji 2016-2017, limit na 2017 r. - 2 900 000,00 zł,

-Przebudowa drogi powiatowej Nr 3507E Suchowola - Rekle w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego, okres realizacji 2016-2017, limit na 2017 r. - 2 500 000,00 zł,

-Budowa, rozbudowa i przebudowa drogi gminnej o łącznej długości ok. 920,0 mb w miejscowości Rząśnia (Wykno), okres realizacji 2016-2017, limit na 2017 r. - 1 422 500,00 zł,

-Przebudowa przepustu drogowego na rzece Nieciecz wraz z budową, rozbudową i przebudową drogi

- gminnej w obrębie Biała (Zawodzie), okres realizacji 2016-2017, limit na 2017 r. -
800 000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej Nr 101010E Broszęcin - Kodrań oraz Nr 3500E odcinka Broszęcin -
Kol. Broszęcin w zakresie ścieżki rowerowej, okres realizacji 2016-2017, limit na 2017 r.
- 60 000,00 zł,
- Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Stróża dz. Nr 311/1, okres realizacji 2016-2017, limit
na 2017 r. - 250 000,00 zł,
- Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Rząśnia dz. Nr 746, okres realizacji 2016-2017, limit
na 2017 r. - 50 000,00 zł,
- Zagospodarowanie terenu i remont budynku komunalnego w Stróży, okres realizacji 2016
-2017, limit na 2017 r. - 150 000,00 zł,
- Przygotowanie dokumentacji projektowej oraz budowa budynku administracyjnego UG, okres
realizacji 2016-2018, limit na 2017 r. - 100 000,00 zł,
- Zagospodarowanie terenu przy gimnazjum w Rząśni, okres realizacji 2016-2017, limit na 2017 r. -
200 000,00 zł,
- Ekologiczne Ciepło w Gminach Partnerskich - Rząśnia i Sulmierzyce, okres realizacji 2016
-2018, limit na 2017 r. - 1 200 000,00 zł,
- Słoneczne Dachy Gminy Rząśnia i Lgota Wielka, okres realizacji 2016-2018, limit na 2017 r.
- 500 000,00 zł.

W latach 2017-2021 ustalona suma dochodów i przychodów pozostała po spłacie zadłużenia i wydatków bieżących będzie przeznaczona na inwestycje, których wielkość w dużym stopniu uzależniona zostanie od możliwości pozyskiwania środków z funduszy i dotacji zewnętrznych. Obecnie brak jest informacji o możliwości pozyskania środków na inwestycje z funduszy unijnych jak i z budżetu państwa, dlatego nie są prognozowane w dłuższej perspektywie czasowej.