

**UCHWAŁA NR XXX/183/2017  
RADY GMINY RZAŚNIA**

z dnia 5 maja 2017 r.

**w sprawie zmiany 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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260 oraz Dz. U z 2017 r., poz.191) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579 i poz. 1948) oraz Uchwały Nr XXVI/158/2017 Rady Gminy Rzaśnia z dnia 27 stycznia 2017 - Rada Gminy Rzaśnia uchwala, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2017-2021, która otrzymuje nowe brzmienie tj. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzaśnia na lata 2017-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2017-2021 otrzymuje nowe brzmienie tj. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2017-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rzaśnia.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Rzaśnia

**Andrzej Szydłowski**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXX/183/2017

Rady Gminy Rząśnia

z dnia 5 maja 2017 r.

**Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2017-2025**

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	52070596,74	51948015,74	2798170	8000	39209240	19744809	3925003	5310842,19	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
2022	49200000	49200000	3353500	7000	34671000	21373500	4550000	5050000	0	0	0
2023	49200000	49200000	3353500	7000	34671000	21373500	4550000	5050000	0	0	0
2024	49200000	49200000	3353500	7000	34671000	21373500	4550000	5050000	0	0	0
2025	49200000	49200000	3353500	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 bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych 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	wydatki na obsługę długu	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	60160039,57	34224305,57	0	0	0	500000	500000	0	0	25935734
2018	43634650,52	31923818,52	0	0	0	470000	470000	0	0	11710832
2019	45034606,79	32584980,29	0	0	x	430000	430000	0	0	12449626,5
2020	46823908,5	33375172	0	0	x	390000	390000	0	0	13448736,5
2021	48209000	33575172	0	0	x	380000	380000	0	0	14633828
2022	48462500	33575172	0	0	x	180000	180000	0	0	14887328
2023	48462500	33575172	0	0	x	240000	240000	0	0	14887328
2024	48462500	33575172	0	0	x	200000	200000	0	0	14887328
2025	48462500	33575172	0	0	x	150000	150000	0	0	14887328

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	-8089442,83	11277000	0	0	5377000	5377000	5900000	2712442,83	0	0
2018	3564846,16	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	2232747,5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	1521091,5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	737500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	737500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	737500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	737500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	737500	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	z tego:
------------------	----------	---------

Lp	budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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	
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	3564846,16	3564846,16	0	0	0	0	0
2019	2232747,5	2232747,5	0	0	0	0	0
2020	1521091,5	1521091,5	0	0	0	0	0
2021	737500	737500	0	0	0	0	0
2022	737500	737500	0	0	0	0	0
2023	737500	737500	0	0	0	0	0
2024	737500	737500	0	0	0	0	0
2025	737500	737500	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	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
------------------	-------------	---------------------------------	---

		przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	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	17723710,17	23100710,17
2018	7441339	0	15275678,16	15275678,16
2019	5208591,5	0	14682374	14682374
2020	3687500	0	14969828	14969828
2021	2950000	0	15371328	15371328
2022	2212500	0	15624828	15624828
2023	1475000	0	15624828	15624828
2024	737500	0	15624828	15624828
2025	0	0	15624828	15624828

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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [1.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) - ([5.1.] - [5.1.1]) - ([9.5])}{([1.] - [1.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [1.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.1.2]) + ([1.2.2])}{[1.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	7,08%	7,08%	0	7,08%	34,27%	36,40%	39,43%	TAK	TAK
2018	8,55%	8,55%	0	8,55%	32,36%	34,89%	37,92%	TAK	TAK
2019	5,63%	5,63%	0	5,63%	31,06%	32,39%	35,42%	TAK	TAK
2020	3,95%	3,95%	0	3,95%	30,96%	32,56%	32,56%	TAK	TAK
2021	2,28%	2,28%	0	2,28%	31,40%	31,46%	31,46%	TAK	TAK
2022	1,86%	1,86%	0	1,86%	31,76%	31,14%	31,14%	TAK	TAK
2023	1,99%	1,99%	0	1,99%	31,76%	31,37%	31,37%	TAK	TAK
2024	1,91%	1,91%	0	1,91%	31,76%	31,64%	31,64%	TAK	TAK
2025	1,80%	1,80%	0	1,80%	31,76%	31,76%	31,76%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		w tym na:	z tego:						
		Splaty kredytów,	Wydatki bieżące na	Wydatki związane z	Wydatki objęte	Wydatki	Nowe wydatki	Wydatki majątkowe	

	budżetowej	pożyczek i wykup papierów wartościowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	inwestycyjne kontynuowane	inwestycyjne	w formie dotacji
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	11187085,11	4667159	13332500	0	13332500	13332500	6187900	6415334
2018	3564846,16	3564846,16	11300000	4350000	2650000	0	2650000	2650000	9060832	0
2019	2232747,5	2232747,5	11350000	3580000	0	0	0	0	12449626,5	0
2020	1521091,5	1521091,5	11450000	3380000	0	0	0	0	13448736,5	0
2021	737500	737500	11500000	3420000	0	0	0	0	14633828	0
2022	737500	737500	11400000	3320000	0	0	0	0	14887328	0
2023	737500	737500	11400000	3320000	0	0	0	0	14887328	0
2024	737500	737500	11400000	3320000	0	0	0	0	14887328	0
2025	737500	737500	11400000	3320000	0	0	0	0	14887328	0

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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub	w tym:	
		środki określone w	w tym:		środki określone w	w tym:		finansowane	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania



	finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	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									
	Wydatki majątkowe	w tym:	Wydatki majątkowe	Wydatki na wkład	w tym:	Wydatki na wkład	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów	w tym:

	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	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	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	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	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									
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
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	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	w tym:	Kwota zobowiązań	Dochody	Wysokość	Wydatki na spłatę	Wydatki na spłatę	Wydatki na spłatę	Wydatki bieżące na

	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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.)	zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi 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	wpłaty 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
2022	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0
2025	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). Automagiczne 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 XXX/183/2017

Rady Gminy Rzaśnia

z dnia 5 maja 2017 r.

**Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2017-2025**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26170000	13332500	2650000	0	0	0
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				26170000	13332500	2650000	0	0	0
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				26170000	13332500	2650000	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0

<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>26170000</b>	<b>13332500</b>	<b>2650000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3.2.1	<i>Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odciekami bocznymi i przepompowniami dla m. Będków, Żary i części Rząśni - Ochrona środowiska</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2012	2017	5000000	1100000	0	0	0	0

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.2	<i>Budowa nowej studni głębinowej wraz z infrastrukturą - Suchowola - Zaopatrzenie w wodę pitną</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	1000000	100000	0	0	0	0
1.3.2.3	<i>Budowa oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej, przykanalikami i przepompowniami dla miejscowości Biała, Gawłów i Rekle - Ochrona środowiska</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2018	400000	300000	100000	0	0	0
1.3.2.4	<i>Budowa, rozbudowa i przebudowa drogi gminnej o łącznej długości ok. 920,0 mb w miejscowości Rząśnia (Wykno) - Poprawa systemu komunikacyjnego</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	1500000	1422500	0	0	0	0
1.3.2.5	<i>Ekologiczne Ciepło w Gminach Partnerskich - Rząśnia i Sulmierzyce - Zmniejszenie emisji spalin</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2018	3200000	2400000	800000	0	0	0
1.3.2.6	<i>Przebudowa drogi wojewódzkiej (starodroże) Nr 483 dł.ok 1500 mb - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	1700000	1700000	0	0	0	0
1.3.2.7	<i>Przebudowa drogi powiatowej Nr 2311 E Rząśnia-Rekle-Zielęcín-Stróža w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego i chodnika - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	2900000	2200000	0	0	0	0

1.3.2.8	<i>Przebudowa drogi powiatowej Nr 3507E Suchowola - Rekle w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	2500000	2000000	0	0	0	0
1.3.2.9	<i>Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Rząśnia dz.Nr 746</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	50000	50000	0	0	0	0
1.3.2.10	<i>Przebudowa przepustu drogowego na rzece Nieciecz wraz z budową, rozbudową i przebudową drogi gminnej w obrębie Biała (Zawodzie) - Poprawa systemu komunikacyjnego</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	800000	800000	0	0	0	0
1.3.2.11	<i>Przygotowanie dokumentacji projektowej oraz budowa budynku administracyjnego UG - Poprawa infrastruktury administracji</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2018	150000	100000	50000	0	0	0

<b>Limit 2022</b>	<b>Limit 2023</b>	<b>Limit 2024</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
0	0	0	100000
0	0	0	400000
0	0	0	1422500
0	0	0	3200000
0	0	0	1700000

0	0	0	2200000
0	0	0	2000000
0	0	0	50000
0	0	0	800000
0	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 2021
			od	do						
1.3.2.12	<i>Słoneczne Dachy Gminy Rząśnia i Lgota Wielka - Wykorzystanie energii odnawialnej - słonecznej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2018	5420000	500000	1700000	0	0	0
1.3.2.13	<i>Zagospodarowanie terenu przy gimnazjum w Rząśni - Poprawa infrastruktury oświaty</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	200000	200000	0	0	0	0
1.3.2.14	<i>Zagospodarowanie terenu i remont budynku komunalnego w Stróży - Poprawa infrastruktury społecznej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	200000	150000	0	0	0	0
1.3.2.15	<i>Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie Stróża dz. Nr 311/1</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	250000	250000	0	0	0	0
1.3.2.16	<i>Przebudowa drogi gminnej Nr 101010E Broszęcin-Kodrań oraz Nr 3500E odcinka Broszęcin - Kol. Broszęcin w zakresie budowy ścieżki rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2016	2017	900000	60000	0	0	0	0



<b>Limit 2022</b>	<b>Limit 2023</b>	<b>Limit 2024</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
0	0	0	2200000
0	0	0	200000
0	0	0	150000
0	0	0	250000
0	0	0	60000

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RZĄSNIA NA LATA 2017-2025**

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2017 – 2021 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w budżecie w zakresie planu wydatków na 2017 rok oraz dostosowuje się uchwałę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2017 – 2021 poprzez wydłużenie jej obowiązywania na lata 2017 - 2025. Zmiany budżetu Gminy Rząśnia dokonano:

- Zarządzeniem Nr 9/2017 Wójta Gminy Rząśnia z 27 kwietnia 2017 r.
- Uchwałą Nr XXX/184/2017 Rady Gminy Rząśnia z dnia 05 maja 2017 r.

1. W wyniku zmian **dochody budżetu** Gminy Rząśnia na rok 2017 zostały zwiększone o kwotę **156 463,19 zł** i wynoszą **52 070 596,74 zł**, w tym:

- **dochody bieżące - 51 948 015,74 zł**
- **dochody majątkowe - 122 581,00 zł.**

**Dochody bieżące** zostały zwiększone o kwotę **156 463,19 zł**, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Na zmiany w budżecie dochodów bieżących na 2017 r. miała wpływ otrzymana decyzja zwiększająca dochody na zadania zlecone od Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.2.70.2017 r. z tytułu zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników oraz kosztów administracyjnych związanych z obsługą zwrotu części akcyzy w dziale 010,, Rolnictwo i łowiectwo”, rozdz. 01095 § 2010.

Wysokość dochodów bieżących (kol 1.1) w latach 2018 – 2021 nie ulega zmianie.

W związku z wydłużeniem okresu obowiązywania WPF wprowadza się dochody w latach 2022 – 2025, które pozostają na tym samym poziomie w każdym roku.

2. **Wydatki budżetu** Gminy Rząśnia na 2017 rok zwiększono o kwotę **2 458 463,19 zł** i wynoszą **60 160 039,57 zł**, w tym:

- **wydatki bieżące** w 2017 r. zostały zwiększone o kwotę **658 463,19 zł** i wynoszą **34 224 305,57 zł**,
- **wydatki majątkowe** w 2017 r. zostały zwiększone o kwotę **1 800 000,00 zł** i wynoszą

**25 935 734,00 zł.**

Zmiany w planie wydatków bieżących w 2017 r. dokonano w związku z otrzymaną dotacją na zadania zlecone od Wojewody Łódzkiego w wysokości 156 463,19 zł w analogicznym dziale, rozdziale i odpowiednich paragrafach wydatków klasyfikacji budżetowej. Ponadto dokonano zwiększenia planu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w rozdziale 75023 i 90095 na łączną kwotę 502 000,00 zł.

Zmiany w planie wydatków majątkowych przedstawiają się następująco:

W zadaniu „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z odejściami bocznymi i tłoczniami dla m. Rząśnia (Trzcinica, Górka i ul. Konopnickiej) oraz przebudowa przepompowni na tłocznię w Rząśni” zwiększono plan o kwotę 1 800 000,00 zł. Kwota planu wynika z rozstrzygniętego przetargu. Plan po zmianie wynosi 2 800 000,00 zł.

Szczegółowy plan wydatków na zadania i zakupy inwestycyjne Gminy Rząśnia przedstawia załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXX/184/2017 Rady Gminy Rząśnia z dnia 05 maja 2017 r.

Wydatki ogółem (kol.2) w latach 2018-2021 ulegają zwiększeniu o kwotę 737 500,00 zł w każdym roku powodując zwiększenie planowanych wydatków majątkowych.

Wydłużenie okresu objętego WPF spowodowało wprowadzenie planu wydatków w latach 2022 – 2025 na tym samym poziomie w każdym roku w kwotach po 48 482 500,00 zł.

W 2017 r. wydatki majątkowe uległy zmianie w grupie nowych wydatków inwestycyjnych (kol.11.5) polegającej na zwiększeniu o kwotę 1 800 000,00 zł, plan po zmianie w tej grupie wynosi 6 187 900,00 zł. W grupie wydatków majątkowych w formie dotacji (kol.11.6) plan nie ulega zmianie i wynosi 6 415 334,00 zł. W grupie wydatków inwestycyjnych kontynuowanych (11.4) plan nie ulega zmianie i wynosi 13 332 500,00 zł.

W latach 2018 – 2022 wydatki majątkowe zostały zwiększone o kwotę 737 500,00 zł w każdym roku w grupie nowych wydatków inwestycyjnych (kol.11.5).

W latach 2022 – 2025 w związku z wydłużeniem okresu objętego WPF zaplanowano wydatki majątkowe w grupie nowych wydatków inwestycyjnych (kol.11.5) w wysokości po 14 887 328,00 zł w każdym roku.

**3. Wynik budżetu** w 2017 r. zwiększono o kwotę 2 302 000,00 zł, która stanowi ujemną różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami tj. – 8 089 442,83 zł stanowiącą deficyt.

W latach 2018 - 2025 wynik budżetu ulega zmianie i wynosi:

2018 r. – 3 564 846,16 zł,

2019 r. – 2 232 747,50 zł,  
2020 r. – 1 521 091,50 zł,  
2021 r. – 737 500,00 zł,  
2022 r. – 737 500,00 zł,  
2023 r. – 737 500,00 zł,  
2024 r. – 737 500,00 zł,  
2025 r. – 737 500,00 zł.

**4. Przychody budżetu** w 2017 r. zostały zwiększone o kwotę 2 302 000,00 zł i wynoszą po zmianie 11 277 000,00 zł, z tego:

- kwota planowanych wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek za lata ubiegłe z przeznaczeniem na częściowe pokrycie deficytu – 5 377 000,00 zł,
- kwota planowanych kredytów i pożyczek wynosi 5 900 000,00 zł.

W latach 2018 – 2025 r. nie planuje się przychodów budżetu Gminy Rząśnia.

**5. Rozchody budżetu** w 2017 r. nie ulegają zmianie, natomiast w latach pozostałych dokonano zmiany w związku ze spłatą zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia:

2018 r. – 3 564 846,16 zł,  
2019 r. – 2 232 747,50 zł,  
2020 r. – 1 521 091,50 zł,  
2021 r. – 737 500,00 zł,  
2022 r. – 737 500,00 zł,  
2023 r. – 737 500,00 zł,  
2024 r. – 737 500,00 zł,  
2025 r. – 737 500,00 zł.

**6. Kwota długu** w 2017 r. nie ulega zmianie i wynosi 11 006 185,16 zł, natomiast w latach następnych dokonano zmiany:

2018 r. – 7 441 339,00 zł,  
2019 r. – 5 208 591,50 zł,  
2020 r. – 3 687 500,00 zł,  
2021 r. – 2 950 000,00 zł,  
2022 r. – 2 212 500,00 zł,  
2023 r. – 1 475 000,00 zł,

2024 r. – 737 500,00 zł.

Kwoty zobowiązań określono na koniec każdego roku budżetowego po spłacie przewidzianych rat kredytów i pożyczek. Na koniec 2025 kwota długu wynosi 0 zł.

7. Plan na realizację przedsięwzięć w 2017 r. nie ulega zmianie.