

**UCHWAŁA NR XXXV/214/2017
RADY GMINY RZAŚNIA**

z dnia 14 września 2017 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2017-2025

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 (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260 oraz z 2017 r. poz. 191, poz. 659, poz. 933 i poz. 935) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i poz. 935) 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 - 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia do WPF Gminy Rzaśnia zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rzaśnia.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Rzaśnia

Andrzej Szydłowski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXV/214/2017

Rady Gminy Rząśnia

z dnia 14 września 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 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 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	52301859,74	52101858,74	2798170	8000	39209240	19744809	3925003	5464685,19	200001	122581	77420	
2018	48299496,68	48299496,68	2900000	5000	35125096	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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące	w tym:							
			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	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	
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]									
2017	68389302,57	36263968,57	0	0	0	500000	500000	0	0	32125334
2018	45129806,72	31573818,52	0	0	0	470000	470000	0	0	13555988,2
2019	44728208,03	32584978,93	0	0	x	430000	430000	0	0	12143229,1
2020	47006861,3	33375172	0	0	x	390000	390000	0	0	13631689,3
2021	48391952,8	33575172	0	0	x	380000	380000	0	0	14816780,8
2022	48645452,8	33575172	0	0	x	180000	180000	0	0	15070280,8
2023	48633039,32	33575172	0	0	x	240000	240000	0	0	15057867,32
2024	48633039,32	33575172	0	0	x	200000	200000	0	0	15057867,32
2025	48633038,96	33575172	0	0	x	150000	150000	0	0	15057866,96

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	-16087442,83	19275000	11257551,19	8069994,02	3756033,81	3756033,81	4261415	4261415	0	0
2018	3169689,96	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	2539146,26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	1338138,7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	554547,2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	554547,2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	566960,68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	566960,68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	566961,04	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:					
		Splaty 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]				
2017	3187557,17	3187557,17	0	0	0	0	0
2018	3169689,96	3169689,96	0	0	0	0	0
2019	2539146,26	2539146,26	0	0	0	0	0
2020	1338138,7	1338138,7	0	0	0	0	0
2021	554547,2	554547,2	0	0	0	0	0
2022	554547,2	554547,2	0	0	0	0	0
2023	566960,68	566960,68	0	0	0	0	0
2024	566960,68	566960,68	0	0	0	0	0
2025	566961,04	566961,04	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	9856951,72	0	15837890,17	30851475,17
2018	6687261,76	0	16725678,16	16725678,16
2019	4148115,5	0	14682375,36	14682375,36
2020	2809976,8	0	14969828	14969828
2021	2255429,6	0	15371328	15371328
2022	1700882,4	0	15624828	15624828
2023	1133921,72	0	15624828	15624828
2024	566961,04	0	15624828	15624828
2025	0	0	15624828	15624828

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1)] - [(2.1.3.1.2) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1)]}{[(1) - (15.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.)] + [(2.1.3.1) + (2.1.3.1)] - [(2.1.3.1.2) + (2.1.3.1.2)] + [(5.1) + (5.1)]}{[(1) - (15.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + [1.2.1] - [(2.1) - (2.1)] + [2.2] + [15.2]}{[(1) - (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	7,05%	7,05%	0	7,05%	30,52%	36,40%	39,43%	TAK	TAK
2018	7,54%	7,54%	0	7,54%	34,63%	33,64%	36,67%	TAK	TAK
2019	6,28%	6,28%	0	6,28%	31,06%	31,90%	34,93%	TAK	TAK
2020	3,57%	3,57%	0	3,57%	30,96%	32,07%	32,07%	TAK	TAK
2021	1,91%	1,91%	0	1,91%	31,40%	32,22%	32,22%	TAK	TAK
2022	1,49%	1,49%	0	1,49%	31,76%	31,14%	31,14%	TAK	TAK
2023	1,64%	1,64%	0	1,64%	31,76%	31,37%	31,37%	TAK	TAK
2024	1,56%	1,56%	0	1,56%	31,76%	31,64%	31,64%	TAK	TAK
2025	1,46%	1,46%	0	1,46%	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 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]							
2017	0	0	11737832,91	4664757	15142500	0	15142500	11792500	8502500	11830334		
2018	3169689,96	3169689,96	11300000	4350000	8500000	0	8500000	7700000	5055988,2	800000		
2019	2539146,26	2539146,26	11350000	3580000	0	0	0	0	12143229,1	0		
2020	1338138,7	1338138,7	11450000	3380000	0	0	0	0	13631689,3	0		
2021	554547,2	554547,2	11500000	3420000	0	0	0	0	14816780,8	0		
2022	554547,2	554547,2	11400000	3320000	0	0	0	0	15070280,8	0		
2023	566960,68	566960,68	11400000	3320000	0	0	0	0	15057867,32	0		
2024	566960,68	566960,68	11400000	3320000	0	0	0	0	15057867,32	0		
2025	566961,04	566961,04	11400000	3320000	0	0	0	0	15057866,96	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 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
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 na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą 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:	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:
		finansowane środkami określonymi 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		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 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
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 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							
2017	3187557,17	0	0	0	0	0	0
2018	2827346,16	0	0	0	0	0	0
2019	1984599,06	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). Automatische wycieczki 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 XXXV/214/2017
Rady Gminy Rząśnia
z dnia 14 września 2017 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RZAŚNIA NA LATA 2017 – 2025

Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2017–2025 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w budżecie w zakresie planu dochodów i wydatków na 2017 rok. Zmiany budżetu Gminy Rząśnia dokonano:

- Uchwałą Nr XXXV/215/2017 Rady Gminy Rząśnia z dnia 14 września 2017 r.

1. W wyniku zmian **dochody budżetu** Gminy Rząśnia na rok 2017 zostały zwiększone o kwotę **315,00 zł** i wynoszą **52 301 859,74 zł**, w tym:

- **dochody bieżące - 52 101 858,74 zł**

- **dochody majątkowe - 200 001,00 zł.**

Dochody bieżące w 2017 r. zostały zwiększone o kwotę **315,00 zł**, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kol.1.1.5).

Na zwiększenie dochodów wpłynęła decyzja Wojewody Łódzkiego zwiększająca dotacje celowe na zadania zlecone Nr FB-I.3111.2.244.2017 z dnia 09.09.2017 z przeznaczeniem na wyposażenie w podręcznik, materiały edukacyjne i ćwiczeniowe dla szkół podstawowych i gimnazjum oraz finansowanie kosztów obsługi zadania.

Dochody bieżące (kol 1.1) w latach 2018 - 2025 nie ulegają zmianie.

2. **Wydatki budżetu** Gminy Rząśnia na 2017 rok zwiększono o kwotę **224 315,00 zł** i wynoszą **68 389 302,57 zł**, w tym:

- **wydatki bieżące** zostały zwiększone o kwotę **164 315,00 zł** i wynoszą **36 263 968,57 zł**,

- **wydatki majątkowe** w 2017 r. zostały zwiększone o kwotę **60 000,00 zł** wynoszą **32 125 334,00 zł.**

Zmiany w planie wydatków bieżących w 2017 r. dotyczą następujących działów klasyfikacji budżetowej:

- dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” na opracowanie koncepcji uporządkowania gospodarki wodno - ściekowej zwiększenie o kwotę 19 000,00 zł,

- dział 600 „Transport i łączność” na opłaty za zajęcie pasa drogowego urządzeń zwiększenie

o kwotę 5 000,00 zł,

- dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” na opłaty i składki zwiększenie o kwotę 4 000,00 zł,

- dział 750 „Administracja publiczna” w rozdz.75023 na szkolenia pracowników zwiększenie o kwotę 5 000,00 zł oraz w rozdz.75085 dokonano przesunięć planu między paragrafami.

- dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” przesunięcia planu między paragrafami,

- dział 801 „Oświata i wychowanie” zwiększenie planu o 66 315,00 zł, z tego na zakup pomocy dydaktycznych (projektorów i tablic interaktywnych) zwiększenie o kwotę 56 000,00 zł, o kwotę 315,00 zł na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych do szkół w ramach zadań zleconych zgodnie z decyzją Wojewody Łódzkiego oraz zwiększenie o kwotę 10 000,00 zł na zakup usług związanych z pokryciem kosztów wychowania przedszkolnego w innych gminach dzieci będących mieszkańcami gminy Rząśnia. Pozostałe zmiany dotyczą przeniesień między paragrafami.

- dział 852 „Pomoc społeczna” dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego zwiększenie o kwotę 60 000,00 zł. Pomoc zostanie udzielona dla gmin poszkodowanych w wyniku nawałnicy na wniosek gminy Brusy i Sępólno Krajeńskie.

- dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zwiększenie planu o kwotę 9 000,00 zł na zakup energii w pomieszczeniach socjalnych PSZOK oraz zakup paliwa i części do kosiarek.

- dział 921 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” zwiększenie planu na wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 1 000,00 zł oraz zmniejszenie na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 5 000,00 zł.

Zwiększenia i zmniejszenia wydatków związane są z realizacją własnych zadań bieżących gminy i właściwym jej funkcjonowaniem.

W latach 2018 – 2025 wydatki bieżące nie ulegają zmianie.

Wydatki majątkowe w 2017 r. zwiększono o kwotę 60 000,00 zł.

Do wydatków majątkowych zaliczono wydatki jednoroczne o charakterze inwestycyjnym i zaplanowano nowe zadania i zakupy inwestycyjne:

-,Wykonanie zabudowy meblowej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Rząśni” na kwotę 15 000,00 zł.

-,Wykonanie monitoringu wewnętrznego w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Rząśni” na kwotę 25 000,00 zł.

-,Wykonanie zaplecza doświadczalnego w pracowni chemicznej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Rząśni” na kwotę 15 000,00 zł.

- „Zakup namiotu na wyposażenie Świetlicy w Będkowie” na kwotę 5 000,00 zł.

Szczegółowy plan wydatków na zadania i zakupy inwestycyjne Gminy Rząśnia przedstawia załącznik Nr 6 do Uchwały Nr XXXV/215/2017 Rady Gminy Rząśnia z dnia 14 września 2017 r.

W 2017 r. wydatki majątkowe uległy zmianie w grupie nowych wydatków inwestycyjnych (kol.11.5) polegającej na zwiększeniu o kwotę 60 000,00 zł, plan po zmianie 8 502 500,00 zł. W grupie wydatków inwestycyjnych kontynuowanych (11.4) plan nie ulega zmianie i wynosi 11 792 500,00 zł. W grupie wydatków majątkowych w formie dotacji (kol. 11.6) plan nie ulega zmianie i wynosi 11 830 334,00 zł.

W latach 2018 - 2025 r. wydatki majątkowe nie ulegają zmianie.

3. Wynik budżetu w 2017 r. uległ zmianie o kwotę 224 000,00 zł i wynosi (-) 16 087 442,83 zł, stanowiąc deficyt budżetu. W latach 2018 – 2025 wynik budżetu nie ulega zmianie.

4. Przychody budżetu w 2017 r. zwiększono o kwotę 224 000,00 zł, które po zmianie wynoszą 19 275 000,00 zł, z tego:

- kwota 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 – 3 756 033,81 zł,
- nadwyżka z lat ubiegłych – 11 257 551,19 zł,
- kwota planowanych pożyczek wynosi 4 261 415,00 zł.

W latach 2018 – 2025 r. nie planuje się przychodów budżetu Gminy Rząśnia, natomiast planowane nadwyżki budżetowe w tych latach będą stanowiły źródło finansowania rozchodów budżetu.

5. Rozchody budżetu ogółem w latach 2017 – 2025 nie ulegają zmianie.

6. Kwota długu w latach 2017 - 2025 kwota długu nie ulega zmianie.

Aktualne brzmienie tabelarycznej prezentacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2017-2015 przedstawia załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXV/214/2017 Rady Gminy Rząśnia z dnia 14 września 2017 r.