

Uchwała Nr XVI/121/15
Rady Gminy Rybno
z dnia 18 grudnia 2015 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno
na lata 2016 – 2022

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rybno oraz prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2022, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2022 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia Wójta Gminy do 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.

§ 4. Upoważnia Wójta Gminy do:

1. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,

2. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchyła się Uchwałę Nr II/6/14 Rady Gminy Rybno z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno na lata 2015 – 2020 z późn. zm.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Kornacki

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVI/121/15 Rady Gminy Rybno z dnia 18 grudnia 2015 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:					Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	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]x[1.2]										
Wykonanie 2013	27 404 997,28	23 862 282,28	2 066 441,00	39 388,52	4 024 282,00	2 883 508,21	11 522 908,00	5 934 267,42	3 542 715,00	326 708,00	3 216 007,00
Wykonanie 2014	26 044 630,10	24 697 253,10	2 147 196,00	39 644,06	4 078 106,37	2 956 982,38	11 414 871,00	6 763 010,43	1 347 377,00	99 759,00	1 247 618,00
Plan 3 kw. 2015	24 848 242,04	23 375 206,85	2 260 252,00	69 000,00	4 032 449,89	2 922 625,89	10 812 805,00	5 669 028,74	1 473 035,19	185 000,00	1 288 035,19
Wykonanie 2015	25 377 225,97	23 902 390,78	2 260 252,00	90 000,00	4 098 015,89	2 958 625,89	10 812 805,00	6 290 094,24	1 474 835,19	185 000,00	1 381 035,19
2016	23 946 000,00	22 981 000,00	2 429 245,00	80 000,00	4 371 135,00	3 299 891,00	11 547 901,00	4 308 171,00	965 000,00	450 000,00	515 000,00
2017	24 749 643,21	23 633 643,21	2 381 000,00	90 000,00	4 382 000,00	3 200 000,00	11 548 000,00	4 369 000,00	1 116 000,00	375 000,00	741 000,00
2018	24 771 000,00	24 055 000,00	2 203 000,00	91 000,00	4 390 000,00	3 230 000,00	12 011 000,00	4 453 000,00	716 000,00	380 000,00	336 000,00
2019	24 633 500,00	24 333 500,00	2 225 000,00	93 000,00	4 420 000,00	3 260 000,00	12 091 000,00	4 501 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2020	24 951 600,00	24 651 600,00	2 248 000,00	96 000,00	4 450 000,00	3 291 000,00	12 214 000,00	4 650 000,00	300 000,00	100 000,00	200 000,00
2021	24 820 000,00	24 620 000,00	2 300 000,00	104 000,00	4 515 000,00	3 295 000,00	12 280 000,00	4 700 000,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00
2022	24 640 000,00	24 640 000,00	2 320 000,00	105 000,00	4 520 000,00	3 296 000,00	12 300 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe
			w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁶			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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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]									
Wykonanie 2013	23 407 613,31	21 281 221,03	0,00	0,00	x	254 472,19	254 472,19	0,00	115 789,00	2 126 392,28
Wykonanie 2014	24 183 985,40	22 795 591,62	0,00	0,00	x	150 196,30	150 196,30	0,00	63 968,00	1 388 393,78
Plan 3 kw 2015	26 142 070,04	23 523 830,04	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	48 000,00	2 618 240,00
Wykonanie 2015	26 171 053,97	23 554 169,09	0,00	0,00	x	97 000,00	97 000,00	0,00	48 000,00	2 616 884,88
2016	24 346 000,00	22 774 890,70	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	28 201,00	1 571 109,30
2017	23 597 380,00	22 217 380,00	0,00	0,00	0,00	94 700,00	94 700,00	0,00	9 852,00	1 480 000,00
2018	23 971 300,00	22 505 950,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	1 823,00	1 465 350,00
2019	24 018 000,00	23 018 000,00	0,00	0,00	x	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2020	24 558 600,00	24 408 600,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	250 000,00
2021	24 700 000,00	24 400 000,00	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	300 000,00
2022	24 550 000,00	24 350 000,00	0,00	0,00	x	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	200 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	
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]								
Wykonanie 2013	3 997 383,97	945 000,00	0,00	0,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 860 644,70	440 000,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	-1 293 828,00	2 328 228,00	0,00	0,00	1 828 228,00	1 293 828,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-793 828,00	1 828 228,00	0,00	0,00	1 828 228,00	793 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	-400 000,00	1 504 700,00	0,00	0,00	904 700,00	0,00	600 000,00	400 000,00	0,00	0,00
2017	1 052 263,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	799 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	615 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu *	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty 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	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 ⁶⁾ *	
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]				
Wykonanie 2013	4 049 367,85	4 049 367,85	3 243 667,85	3 243 667,85	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	942 915,00	942 915,00	567 915,00	567 915,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 034 400,00	1 034 400,00	359 400,00	359 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 034 400,00	1 034 400,00	359 400,00	359 400,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 104 700,00	1 104 700,00	342 197,00	342 197,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 052 263,21	1 052 263,21	447 715,09	250 217,09	197 498,00	0,00	0,00
2018	799 700,00	799 700,00	97 123,00	0,00	97 123,00	0,00	0,00
2019	615 500,00	615 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	293 000,00	293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2013	4 973 840,65	0,00	2 581 061,25	3 525 061,25
Wykonanie 2014	4 009 553,21	0,00	1 901 661,48	2 341 661,48
Plan 3 kw. 2015	3 475 163,21	0,00	-148 623,19	1 679 604,81
Wykonanie 2015	2 975 163,21	0,00	348 221,69	2 176 449,69
2016	2 970 463,21	0,00	206 109,30	1 110 809,30
2017	1 918 200,00	0,00	1 416 263,21	1 416 263,21
2018	1 118 500,00	0,00	1 549 050,00	1 549 050,00
2019	503 000,00	0,00	1 315 500,00	1 315 500,00
2020	210 000,00	0,00	243 000,00	243 000,00
2021	90 000,00	0,00	220 000,00	220 000,00
2022	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00

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

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

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 x 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 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	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (8.1) - (8.11) - (8.111) - (8.1111) - (8.11111)}{(1)}$		$\frac{(2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (8.1) - (8.11) - (8.111) - (8.1111) - (8.11111)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) - (2.1.11) + (2.1) - (2.11) + (2.12) + (2.121) + (2.1211)}{(1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	15,70%	3,45%	57 585,00	3,66%	10,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	4,20%	1,77%	51 058,00	1,97%	7,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw 2015	4,85%	3,21%	50 171,00	3,41%	0,15%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,46%	2,85%	50 171,00	3,05%	2,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	5,16%	3,62%	81 538,00	3,96%	2,74%	6,15%	6,80%	TAK	TAK
2017	4,63%	2,79%	73 188,00	3,08%	7,24%	3,52%	4,17%	TAK	TAK
2018	3,45%	3,05%	69 763,00	3,33%	7,79%	3,38%	4,03%	TAK	TAK
2019	2,61%	2,61%	32 706,00	2,74%	5,34%	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2020	1,21%	1,21%	31 262,00	1,33%	1,37%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2021	0,50%	0,50%	29 812,00	0,62%	1,09%	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2022	0,37%	0,37%	0,00	0,37%	1,18%	2,60%	2,60%	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 pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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]							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	10 854 078,30	2 143 261,05	2 223 276,89	432 058,96	1 791 217,93	1 837 868,89	142 710,00	26 400,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	11 412 810,62	2 762 354,80	1 470 633,31	876 567,98	594 065,33	600 202,23	586 700,00	43 000,00		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	11 866 311,87	2 758 856,97	1 079 014,16	401 014,16	678 000,00	155 800,00	2 241 709,00	0,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	11 598 908,75	2 706 138,70	1 059 885,84	381 885,84	678 000,00	155 800,00	2 280 353,88	0,00		
2016	0,00	0,00	12 088 700,00	2 749 579,09	654 900,00	0,00	654 900,00	43 100,00	1 130 925,30	287 700,00		
2017	1 052 263,21	1 052 263,21	12 100 650,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2018	799 700,00	799 700,00	12 649 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	615 500,00	615 500,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	293 000,00	293 000,00	13 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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


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

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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 ¹⁴⁾			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									
Wykonanie 2013	426 219,69	361 857,42	361 857,42	3 143 507,00	3 143 507,00	3 143 507,00	434 182,82	352 379,58	434 182,82
Wykonanie 2014	797 633,12	797 633,12	679 855,11	967 307,00	967 307,00	967 307,00	876 567,71	876 567,71	876 567,71
Plan 3 kw. 2015	396 296,54	396 296,54	396 296,54	558 611,22	558 611,22	0,00	401 014,16	340 862,03	401 014,16
Wykonanie 2015	377 168,22	319 885,34	319 885,34	558 611,22	558 611,22	0,00	381 885,84	324 602,96	381 885,84
2016	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Wyciątki 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:		Wyciątki 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	Wyciątki 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:	
		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	
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										
Wykonanie 2013	1 823 978,89	817 724,47	1 808 478,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	597 065,33	244 978,00	597 065,33	349 087,33	349 087,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	678 000,00	502 222,22	678 000,00	175 777,78	175 777,78	175 777,78	175 777,78	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	678 000,00	502 222,22	678 000,00	175 777,78	175 777,78	175 777,78	175 777,78	0,00	0,00	0,00
2016	654 900,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	100 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		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									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	4 049 367,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	942 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 034 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 034 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 004 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	922 263,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	579 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	395 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	73 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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.

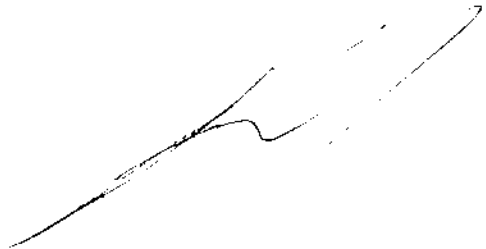
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu 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

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

Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00



UZASADNIENIE

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rybno na lata 2016 - 2022

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa dla każdego roku objętego prognozą:

1. Dochody ogółem, w tym:
 - dochody bieżące
 - dochody majątkowe, w tym: ze sprzedaży majątku.
2. Wydatki ogółem, w tym:
 - wydatki bieżące, w tym:
 - z tytułu poręczeń i gwarancji,
 - wydatki na obsługę długu,
 - wydatków majątkowe.
3. Wynik budżetu.
4. Przychody budżetu, w tym:
 - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (przeznaczenie nadwyżki lub sfinansowania deficytu),
 - wolne środki,
 - kredyty, pożyczki,
 - inne przychody.
5. Rozchody budżetu (spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek).
6. Kwota długu, w tym relacja o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Dochody:

W 2016 roku zwiększono wysokość *dochodów bieżących* w porównaniu do planowanego wykonania za roku 2015w związku ze zwyżką subwencji ogólnej w porównaniu do planowanego wykonania w roku 2015, w tym: wzrost części wyrównawczej, części równoważącej i części oświatowej, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochodów z podatków i opłat. W porównaniu do 2015 roku zmniejszono wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz wpływów z opłaty eksploatacyjnej.

Zmniejszono *dochody majątkowe* w porównaniu do planowanego wykonania za roku 2015, z uwagi na brak wytycznych odnośnie realizacji projektów współfinansowanych z udziałem środków w Unii Europejskiej.

Wydatki:

W roku 2016 zmniejszono wysokość *wydatków bieżących* w porównaniu do planowanego wykonania w roku 2015.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmuje rozdział 75023 „Urzędy Gmin” oraz rozdział 75022 „Rady Gmin”.

Wydatki majątkowe zaplanowano w ramach przedsięwzięć wg załącznika Nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej i dotyczy zadania inwestycyjnego pn. Budowa drogi gminnej Nr 185067N w Koszelewach”.

Do chwili pojawienia się możliwości składania wniosków o środki z Unii Europejskiej pozostałe inwestycje planowane są w zakresie środków własnych.

Przedsięwzięcia:

Zaplanowano wydatki na przedsięwzięcia na lata 2016 ogółem w wysokości 654 900 zł, w tym zadania:

- inwestycyjne w wysokości 654 900,00 zł,
- bieżące w wysokości 0,00 zł.

Przychody

Planowana wysokość przychodów w 2016 roku wynosi 1 504 700,00 zł, w tym:

- planowany kredyt w wysokości 600 000,00 zł,
- inne źródła (wolne środki) w wysokości 904 700,00 złotych.

Rozchody

Planowana wysokość rozchodów w 2016 roku wynosi 1 104 700,00 zł, w tym:

- spłata pożyczek z WFOŚ w wysokości 329 700,00 zł,
- spłata kredytów w wysokości 775 000,00 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu .

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami i wynosi (-) 400 000,00 złotych.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

Deficyt budżetu w wysokości 400 000,00 zł oraz planowane spłaty rat kredytów i pożyczek w wysokości 1 104 700,00 zł zostaną pokryte przychodami ogółem w wysokości 1 504 700,00 zł , w tym: z kredytu w wysokości 600 000,00 zł oraz z innych źródeł (wolnych środków) w wysokości 904 700,00 zł.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec 2016 roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w 2016 roku – spłata długu w 2016 roku. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina.

Planowana kwota długu na koniec 2016 roku wynosi 2 970 463,21 zł.