

Uchwała Nr XLVI/82/17
Rady Gminy Rybno
z dnia 19 grudnia 2017 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno na lata
2018 – 2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rybno oraz prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018 – 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 – 2032 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. Uchyla się Uchwałę Nr XXXI/75/16 Rady Gminy Rybno z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno na lata 2017 – 2027 z późn. zm.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Kornacki



Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLVI/82/17 Rady Gminy Rybno z dnia 19 grudnia 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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
Wykonanie 2015	26 019 121,44	24 604 504,91	2 260 252,00	90 000,00	4 098 015,89	2 958 625,89	10 812 805,00	6 290 094,24	1 414 616,53	188 484,46	1 226 132,07
Wykonanie 2016	31 256 370,13	30 755 388,08	2 480 247,00	78 998,81	3 982 651,51	2 662 026,57	11 683 435,00	11 490 110,74	500 982,05	81 038,00	419 944,05
Plan 3 kw. 2017	34 663 842,79	32 242 107,51	2 785 282,00	55 000,00	4 229 713,00	2 938 480,00	12 075 636,00	12 874 953,75	2 421 735,28	140 000,00	2 281 735,28
Wykonanie 2017	34 501 074,28	32 573 162,84	2 785 282,00	55 000,00	4 234 713,00	2 938 480,00	12 075 636,00	13 191 872,08	1 927 911,44	140 000,00	1 787 911,44
2018	37 525 000,00	31 991 675,17	3 241 251,00	50 000,00	4 167 692,17	2 730 000,00	13 039 940,00	11 305 570,00	5 533 324,83	40 000,00	5 493 324,83
2019	37 834 704,19	35 307 359,00	3 364 419,00	51 900,00	4 326 064,00	2 833 740,00	13 535 458,00	13 135 182,00	2 527 345,19	200 000,00	2 327 345,19
2020	35 569 238,00	35 169 238,00	3 492 267,00	53 872,00	4 490 454,00	2 941 422,00	14 049 805,00	12 181 119,00	400 000,00	200 000,00	200 000,00
2021	35 710 130,00	35 510 130,00	3 617 989,00	55 811,00	4 652 110,00	3 047 313,00	14 555 598,00	12 419 639,00	200 000,00	50 000,00	150 000,00
2022	36 959 984,00	36 959 984,00	3 744 619,00	57 764,00	4 814 934,00	3 153 969,00	15 065 044,00	13 061 326,00	0,00	0,00	0,00
2023	38 179 663,00	38 179 663,00	3 868 191,00	59 670,00	4 973 827,00	3 258 050,00	15 562 190,00	13 492 350,00	0,00	0,00	0,00
2024	39 401 411,00	39 401 411,00	3 991 973,00	61 579,00	5 132 989,00	3 362 308,00	16 060 180,00	13 924 105,00	0,00	0,00	0,00
2025	40 622 855,00	40 622 855,00	4 115 724,00	63 488,00	5 292 112,00	3 466 540,00	16 558 046,00	14 355 752,00	0,00	0,00	0,00
2026	41 841 541,00	41 841 541,00	4 239 196,00	65 393,00	5 450 875,00	3 570 536,00	17 054 787,00	14 786 425,00	0,00	0,00	0,00
2027	43 054 945,00	43 054 945,00	4 362 133,00	67 289,00	5 608 950,00	3 674 082,00	17 549 376,00	15 215 231,00	0,00	0,00	0,00
2028	44 303 539,00	44 303 539,00	4 488 635,00	69 240,00	5 771 610,00	3 780 630,00	18 058 308,00	15 656 473,00	0,00	0,00	0,00

2029	45 544 039,00	45 544 039,00	4 614 317,00	71 179,00	5 933 215,00	3 886 488,00	18 563 941,00	16 094 854,00	0,00	0,00	0,00
2030	46 773 728,00	46 773 728,00	4 738 904,00	73 101,00	6 093 412,00	3 991 423,00	19 065 167,00	16 529 415,00	0,00	0,00	0,00
2031	47 989 846,00	47 989 846,00	4 862 116,00	75 002,00	6 251 841,00	4 095 200,00	19 560 861,00	16 959 180,00	0,00	0,00	0,00
2032	49 189 593,00	49 189 593,00	4 983 669,00	76 877,00	6 408 137,00	4 197 580,00	20 049 883,00	17 383 160,00	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 późn. 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					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 sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			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	
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		
Wykonanie 2015	24 872 783,25	22 424 901,82	0,00	0,00	0,00	96 101,24	96 101,24	0,00	48 000,00	2 447 881,43
Wykonanie 2016	31 041 600,15	29 103 977,70	0,00	0,00	0,00	63 524,01	63 524,01	0,00	26 201,00	1 937 622,45
Plan 3 kw. 2017	37 116 339,72	31 966 360,36	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 149 979,36
Wykonanie 2017	36 452 046,55	32 493 822,37	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 958 224,18
2018	41 727 000,00	31 988 749,58	0,00	0,00	0,00	143 000,00	143 000,00	23 000,00	1 823,00	9 738 250,42
2019	36 941 292,22	31 895 147,00	0,00	0,00	x	133 171,00	133 171,00	17 000,00	67 552,00	5 046 145,22
2020	35 031 238,00	32 748 368,00	0,00	0,00	x	133 742,00	133 742,00	0,00	62 252,00	2 282 870,00
2021	35 245 130,00	33 142 092,00	0,00	0,00	x	119 783,00	119 783,00	0,00	57 258,00	2 103 038,00
2022	36 494 984,00	33 541 910,00	0,00	0,00	x	106 822,00	106 822,00	0,00	52 262,00	2 953 074,00
2023	37 714 663,00	33 946 890,00	0,00	0,00	x	93 863,00	93 863,00	0,00	47 268,00	3 767 773,00
2024	38 936 411,00	34 357 092,00	0,00	0,00	x	80 902,00	80 902,00	0,00	42 272,00	4 579 319,00
2025	40 157 855,00	34 772 586,00	0,00	0,00	x	67 943,00	67 943,00	0,00	37 278,00	5 385 269,00
2026	41 376 541,00	35 193 433,00	0,00	0,00	x	54 982,00	54 982,00	0,00	32 282,00	6 183 108,00
2027	42 541 741,00	35 621 029,00	0,00	0,00	x	43 347,00	43 347,00	0,00	27 288,00	6 920 712,00
2028	44 033 539,00	36 056 745,00	0,00	0,00	x	34 342,00	34 342,00	0,00	22 292,00	7 976 794,00
2029	45 274 039,00	36 499 331,00	0,00	0,00	x	26 648,00	26 648,00	0,00	17 298,00	8 774 708,00
2030	46 503 728,00	36 947 544,00	0,00	0,00	x	18 952,00	18 952,00	0,00	12 302,00	9 556 184,00
2031	47 719 846,00	37 401 458,00	0,00	0,00	x	11 258,00	11 258,00	0,00	7 308,00	10 318 388,00
2032	48 929 593,00	37 861 283,00	0,00	0,00	x	3 705,00	3 705,00	0,00	2 405,00	11 068 310,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

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


PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Wykonanie 2015	1 146 338,19	1 146 338,19	0,00	0,00	1 146 338,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	214 769,98	2 183 144,00	0,00	0,00	2 183 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	-2 452 496,93	3 374 760,14	0,00	0,00	1 272 084,14	349 820,93	2 102 676,00	2 102 676,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-1 950 972,27	2 873 235,48	0,00	0,00	770 559,48	0,00	2 102 676,00	1 950 972,27	0,00	0,00	
2018	-4 202 000,00	5 081 172,00	0,00	0,00	1 278 260,03	399 088,03	3 802 911,97	3 802 911,97	0,00	0,00	
2019	893 411,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	513 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	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				
		w tym:								Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾		
		z tego:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X							kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^X
		5.1	5.1.1	5.1.1.1										
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2			
Wykonanie 2015	1 034 400,00	1 034 400,00	359 400,00	359 400,00	0,00	0,00	0,00	2 975 163,21	0,00	2 179 603,09	3 325 941,28			
Wykonanie 2016	1 004 700,00	1 004 700,00	329 700,00	329 700,00	0,00	0,00	0,00	1 970 463,21	0,00	1 651 410,38	3 834 554,38			
Plan 3 kw. 2017	922 263,21	922 263,21	247 263,21	247 263,21	0,00	0,00	0,00	3 150 876,00	0,00	275 747,15	1 547 831,29			
Wykonanie 2017	922 263,21	922 263,21	247 263,21	247 263,21	0,00	0,00	0,00	3 150 876,00	0,00	79 340,47	849 899,95			
2018	879 172,00	879 172,00	250 722,00	250 722,00	0,00	0,00	0,00	6 074 615,97	0,00	2 925,59	1 281 185,62			
2019	893 411,97	893 411,97	302 911,97	302 911,97	0,00	0,00	0,00	5 181 204,00	0,00	3 412 212,00	3 412 212,00			
2020	538 000,00	538 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	4 643 204,00	0,00	2 420 870,00	2 420 870,00			
2021	465 000,00	465 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	4 178 204,00	0,00	2 368 038,00	2 368 038,00			
2022	465 000,00	465 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	3 713 204,00	0,00	3 418 074,00	3 418 074,00			
2023	465 000,00	465 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	3 248 204,00	0,00	4 232 773,00	4 232 773,00			
2024	465 000,00	465 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	2 783 204,00	0,00	5 044 319,00	5 044 319,00			
2025	465 000,00	465 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	2 318 204,00	0,00	5 850 269,00	5 850 269,00			
2026	465 000,00	465 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	1 853 204,00	0,00	6 648 108,00	6 648 108,00			
2027	513 204,00	513 204,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	7 433 916,00	7 433 916,00			
2028	270 000,00	270 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	1 070 000,00	0,00	8 246 794,00	8 246 794,00			
2029	270 000,00	270 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	800 000,00	0,00	9 044 708,00	9 044 708,00			
2030	270 000,00	270 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	530 000,00	0,00	9 826 184,00	9 826 184,00			
2031	270 000,00	270 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	260 000,00	0,00	10 588 388,00	10 588 388,00			
2032	260 000,00	260 000,00	112 603,63	0,00	112 603,63	0,00	0,00	0,00	0,00	11 328 310,00	11 328 310,00			

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Koźnacki

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 pochodowych.

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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	4,34%	2,78%	50 171,00	2,97%	9,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,42%	2,28%	81 538,00	2,54%	5,54%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	2,95%	2,24%	0,00	2,24%	1,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,96%	2,25%	0,00	2,25%	0,64%	x	x	x	x
2018	2,72%	1,99%	69 763,00	2,18%	0,11%	5,28%	5,09%	TAK	TAK
2019	2,71%	1,69%	32 706,00	1,78%	9,55%	2,28%	2,10%	TAK	TAK
2020	1,89%	1,40%	31 262,00	1,48%	7,37%	3,62%	3,43%	TAK	TAK
2021	1,64%	1,16%	29 812,00	1,25%	6,77%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2022	1,55%	1,10%	0,00	1,10%	9,25%	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2023	1,46%	1,05%	0,00	1,05%	11,09%	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2024	1,39%	0,99%	0,00	0,99%	12,80%	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2025	1,31%	0,94%	0,00	0,94%	14,40%	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2026	1,24%	0,90%	0,00	0,90%	15,89%	12,76%	12,76%	TAK	TAK
2027	1,29%	0,97%	0,00	0,97%	17,27%	14,36%	14,36%	TAK	TAK
2028	0,69%	0,38%	0,00	0,38%	18,61%	15,85%	15,85%	TAK	TAK
2029	0,65%	0,37%	0,00	0,37%	19,86%	17,26%	17,26%	TAK	TAK
2030	0,62%	0,35%	0,00	0,35%	21,01%	18,58%	18,58%	TAK	TAK
2031	0,59%	0,34%	0,00	0,34%	22,06%	19,83%	19,83%	TAK	TAK
2032	0,54%	0,30%	0,00	0,30%	23,03%	20,98%	20,98%	TAK	TAK

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe 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
Wykonanie 2015	0,00	1 034 400,00	11 598 908,75	2 616 360,25	1 059 885,84	381 885,84	678 000,00	151 077,10	2 296 804,33	0,00
Wykonanie 2016	0,00	214 769,98	11 830 255,19	2 683 718,92	592 544,80	30 390,80	562 154,00	79 100,00	1 560 527,16	297 995,29
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	12 400 891,80	2 904 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 855 743,76	1 294 235,60
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 643 576,20	2 904 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 518 128,58	440 095,60
2018	0,00	0,00	13 641 424,29	3 472 655,69	6 416 521,03	114 122,03	6 302 399,00	3 494 134,00	4 817 653,42	1 426 463,00
2019	893 411,97	693 411,97	13 698 301,00	3 512 591,00	3 388 991,75	0,00	3 388 991,75	1 476 085,00	3 570 060,22	0,00
2020	538 000,00	538 000,00	13 970 780,00	3 556 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 932 870,00	0,00
2021	465 000,00	465 000,00	14 145 415,00	3 600 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 803 038,00	0,00
2022	465 000,00	465 000,00	14 322 233,00	3 645 966,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 753 074,00	0,00
2023	465 000,00	465 000,00	14 501 261,00	3 691 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 767 773,00	0,00
2024	465 000,00	465 000,00	14 682 527,00	3 737 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 579 319,00	0,00
2025	465 000,00	465 000,00	14 866 059,00	3 784 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 385 269,00	0,00
2026	465 000,00	465 000,00	15 051 885,00	3 831 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 183 108,00	0,00
2027	513 204,00	513 204,00	15 240 034,00	3 879 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 920 712,00	0,00
2028	270 000,00	270 000,00	15 430 534,00	3 928 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 976 794,00	0,00
2029	270 000,00	270 000,00	15 623 416,00	3 977 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 774 708,00	0,00
2030	270 000,00	270 000,00	15 818 709,00	4 026 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 556 184,00	0,00
2031	270 000,00	270 000,00	16 016 443,00	4 077 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 318 388,00	0,00
2032	260 000,00	260 000,00	16 216 649,00	4 128 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 068 310,00	0,00

- 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.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

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:	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	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
			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	
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	
Wykonanie 2016	52 325,00	45 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 065,80	8 325,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	47 295,00	47 295,00	0,00	614 659,00	614 659,00	0,00	61 035,80	47 295,00	0,00	
Wykonanie 2017	47 295,00	47 295,00	0,00	601 120,75	601 120,75	0,00	61 035,80	47 295,00	0,00	
2018	18 525,00	18 525,00	0,00	4 534 919,83	4 534 919,83	0,00	114 122,03	100 381,23	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

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.

~~PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY~~

~~Andrzej Kornicki~~

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 ¹⁵⁾	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
Wykonanie 2015	678 000,00	502 222,22	678 000,00	233 060,66	175 777,78	175 777,78	175 777,78	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	13 740,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 346 162,58	890 973,00	0,00	468 930,38	0,00	0,00	0,00	250 722,00	0,00
Wykonanie 2017	1 317 733,58	877 434,75	0,00	454 039,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 302 399,00	4 838 551,80	0,00	1 477 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 388 991,75	0,00	0,00	2 876 080,59	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Andrzej Kortański

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 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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
Wykonanie 2015	1 034 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 004 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	922 263,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	922 263,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	879 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	893 411,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	513 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 5 / 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

PRZEWODNICZĄCY
RAJONOWEJ GMINY
Andrzej Karnacki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XLVI/82/17 Rady Gminy Rybno
z dnia 19 grudnia 2017 r.

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 805 512,78	6 416 521,03	3 388 991,75	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				114 122,03	114 122,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 691 390,75	6 302 399,00	3 388 991,75	0,00	0,00	0,00
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:				9 805 512,78	6 416 521,03	3 388 991,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				114 122,03	114 122,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przedsięwzięcie 2.2 (GOPS 852-85230) - Aktywne Włączenie - Szansą na lepsze jutro	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2018	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Przedsięwzięcie Erasmus 80195 - Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji	Urząd Gminy Rybno	2017	2018	81 856,23	81 856,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przedsięwzięcie Nr 2.1 (GOPS 852-85214) - Aktywne Włączenie - Szansą na lepsze jutro	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2018	5 176,80	5 176,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Przedsięwzięcie Nr 2.3 (GOPS - 852-85295) - Aktywne włączenie - Szansą na lepsze jutro	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2018	22 089,00	22 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 691 390,75	6 302 399,00	3 388 991,75	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przedsięwzięcie 60016 G. - Przebudowa drogi gminnej Nr 185010N w Grądach	Urząd Gminy Rybno	2017	2018	391 521,00	391 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przedsięwzięcie 60016 R. - Przebudowa drogi gminnej Nr 185042N Rybno, ul. Ogrodowa	Urząd Gminy Rybno	2017	2018	858 439,00	858 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przedsięwzięcie 63003 - Zagospod.pląży nad jeziorem Zarybinek w msc. Rybno	Urząd Gminy Rybno	2017	2018	638 353,01	638 353,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przedsięwzięcie 63003 G. - Zagospodarowanie turystyczne terenu nad jeziorem Grądy, etap I "Okno na jezioro"	Urząd Gminy Rybno	2017	2019	202 803,58	63 655,58	139 148,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przedsięwzięcie 63003 Ścieżka - Budowa ścieżki edukacyjnej wokół jeziora Rybno	Urząd Gminy Rybno	2018	2019	1 299 992,25	260 598,45	1 039 393,80	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przedsięwzięcie 70005 - Modernizacja energetyczna budynków publicznych: budynek komunalny SPGZOZ w Rybnie	Urząd Gminy Rybno	2017	2018	316 760,16	316 760,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Przedsięwzięcie 72095 - Cyfrowe usługi w zakresie udostępniania informacji publicznej Gminy Rybno	Urząd Gminy Rybno	2017	2019	1 325 017,50	871 585,00	453 432,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Przedsięwzięcie 75023 - Modernizacja energetyczna budynków publicznych: Urząd Gminy Rybno	Urząd Gminy Rybno	2017	2018	482 278,69	482 278,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Przedsięwzięcie 80101 K. - Modernizacja energetyczna budynków publicznych: Szkoła Podstawowa w Koszelewach	Urząd Gminy Rybno	2017	2018	295 047,45	295 047,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Przedsięwzięcie 80101 Ż. - Modernizacja energetyczna budynków publicznych: Szkoła Podstawowa w Żabinach	Urząd Gminy Rybno	2017	2018	277 327,64	277 327,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Przedsięwzięcie 80110 - Modernizacja energetyczna budynków publicznych: Zespole Szkół w Rybnie	Urząd Gminy Rybno	2017	2018	395 810,60	395 810,60	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 976,60
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 976,60
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 976,60
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 976,60
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 976,60
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.1.2.12	Przedsięwzięcie 85395 - Adaptacja pomieszczeń na utworzenie Lokalnego Centrum Aktywizacji Społecznej w Żabinach	Urząd Gminy Rybno	2018	2019	1 126 418,76	466 569,38	659 849,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Przedsięwzięcie 90095 - Przebudowa targowiska w Rybnie	Urząd Gminy Rybno	2018	2019	673 711,83	160 800,67	512 911,16	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Przedsięwzięcie 92601 - Budowa sali sportowej z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Koszelewach na działce nr 292	Urząd Gminy Rybno	2017	2019	844 151,82	384 150,91	460 000,91	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Przedsięwzięcie 92601 T. - Budowa boiska dwufunkcyjnego o nawierzchni z trawy syntetycznej w Tuczkach	Urząd Gminy Rybno	2017	2019	248 506,00	124 250,00	124 256,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Przedsięwzięcie 92695 - Wyposażenie do wykonania wodnego placu zabaw w miejscowości Rybno	Urząd Gminy Rybno	2017	2018	315 251,46	315 251,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Kornacki

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno na lata 2018-2032.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rybno zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rybno za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rybno została przygotowana na lata 2018-2032.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rybno wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Rybno, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2) dla lat 2019-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,80%	3,80%	3,80%	3,60%	3,50%	3,30%	3,20%
Inflacja	2,30%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PKB	3,10%	3,00%	2,90%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2032						
PKB	2,50%						
Inflacja	2,50%						

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2018 rok. Od 2019 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rybno dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);

5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

W 2018 roku zwiększono wysokość *dochodów bieżących* w porównaniu do planowanego wykonania za roku 2017 w związku ze wzrostem subwencji ogólnej w porównaniu do planowanego wykonania w roku 2017, w tym: wzrost części wyrównawczej, części równoważącej i części oświatowej, dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wpływów z opłaty eksploatacyjnej.

W porównaniu do 2017 roku zmniejszono wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W porównaniu do planowanego wykonania z roku 2017 znacznie zwiększono *dochody majątkowe*.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2018 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2018-2032 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 40 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Rybno dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2032 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

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

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno na lata 2018-2032. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF 2018 roku w wysokości 6 302 399,00 zł zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST w wysokości 1 275 840,00 zł.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Rybno

	2018	2019	2020	2021
Dochody	37 525 000,00	37 834 704,19	35 569 238,00	35 710 130,00
Wydatki	41 727 000,00	36 941 292,22	35 031 238,00	35 245 130,00
Wynik budżetu	-4 202 000,00	893 411,97	538 000,00	465 000,00

	2022	2023	2024	2025
Dochody	36 959 984,00	38 179 663,00	39 401 411,00	40 622 855,00
Wydatki	36 494 984,00	37 714 663,00	38 936 411,00	40 157 855,00
Wynik budżetu	465 000,00	465 000,00	465 000,00	465 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	41 841 541,00	43 054 945,00	44 303 539,00	45 544 039,00
Wydatki	41 376 541,00	42 541 741,00	44 033 539,00	45 274 039,00
Wynik budżetu	465 000,00	513 204,00	270 000,00	270 000,00
	2030	2031	2032	
Dochody	46 773 728,00	47 989 846,00	49 189 593,00	
Wydatki	46 503 728,00	47 719 846,00	48 929 593,00	
Wynik budżetu	270 000,00	270 000,00	260 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2018 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

Planowana wysokość przychodów w 2018 roku wynosi 5 081 172 zł, w tym:

- planowane kredyty w wysokości 3 500 000,00 zł,
- pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 302 911,97 zł,
- inne źródła (wolne środki) w wysokości 1 278 260,03 złotych.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 3 150 876,00 zł.

Planowana wysokość rozchodów w 2018 roku wynosi 879 172,00 zł, w tym:

- spłata kredytów w wysokości 628 450,00 zł,
- spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 250 722,00 zł,

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

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po	2,18%	1,78%	1,48%	1,25%	1,10%	1,05%	0,99%

wyłączeniach)							
Maksymalna obsługa zadłużenia	5,09%	2,10%	3,43%	5,68%	7,90%	7,80%	9,04%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	0,94%	0,90%	0,97%	0,38%	0,37%	0,35%	0,34%
Maksymalna obsługa zadłużenia	11,05%	12,76%	14,36%	15,85%	17,26%	18,58%	19,83%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032						
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	0,30%						
Maksymalna obsługa zadłużenia	20,98%						
Zachowanie relacji z art. 243	Tak						

Źródło: Opracowanie własne.

8. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Deficyt budżetu w wysokości 4 202 000,00 zł oraz planowane spłaty rat kredytów i pożyczek w wysokości 879 172,00 zł zostaną pokryte przychodami ogółem w wysokości 5 081 172,00 zł, w tym: z kredytów i pożyczek w wysokości 3 802 911,97 zł oraz z innych źródeł (wolnych środków) w wysokości 1 278 260, 03 zł.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec 2018 roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w 2018 roku – spłata długu w 2018 roku. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina.

Planowana kwota długu na koniec 2018 roku wynosi 5 181 204,00 zł.

PRZEWODNICZĄC
RADY GMINY
Andrzej Kornacki