

**ZARZĄDZENIE Nr 71/2014**  
**WÓJTA GMINY RYBNO**  
**z dnia 12 listopada 2014 r.**

**w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Rybno na lata 2015– 2020.**

Na podstawie art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

**zarządzam co następuje :**

**§ 1.** Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno na lata 2015 – 2020, jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Opracowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno na lata 2015 – 2020 przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2014 roku.

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy Rybno celem podjęcia uchwały budżetowej na 2015 rok.

- § 3.** 1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Zarządzenie niniejsze podlega obwieszczeniu.

Wójt Gminy Rybno  
Edmund Ligman

**PROJEKT**

**Uchwała Rady Gminy Rybno Nr .....  
z dnia .....**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno  
na lata 2015 – 2020**

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 2013 r. poz. 594 z późn. zm.)

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rybno oraz prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 – 2020, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2.** Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2020 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.

Wójt  
Edmund Ligmar

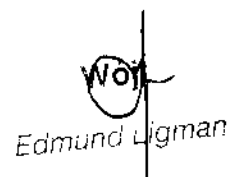
**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6.** Uchyła się Uchwałę Nr XXXIX/61/13 Rady Gminy Rybno z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rybno na lata 2014 – 2020 z późn. zm.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Marian Ligman



Edmund Ligman

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 71/2014 Wójta Gminy Rybno z dnia 12 listopada 2014

r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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]											
Wykonanie 2012	22 040 416,22	21 755 979,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 437,04	0,00	0,00
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	
Plan 3 kw. 2014	26 381 397,16	24 282 490,16	2 123 626,00	40 000,00	4 070 893,00	2 890 800,00	11 341 704,00	6 489 474,16	2 098 907,00	80 000,00	2 018 907,00	
2015	23 284 500,00	22 209 768,00	2 262 252,00	35 000,00	4 257 398,89	3 195 087,89	11 050 158,00	4 376 076,11	1 054 732,00	50 000,00	1 004 732,00	
2016	24 054 540,00	23 098 540,00	2 379 190,00	99 000,00	4 610 000,00	3 170 000,00	11 472 000,00	4 538 350,00	956 000,00	200 000,00	756 000,00	
2017	23 719 643,21	23 283 643,21	2 231 000,00	100 000,00	4 382 000,00	3 000 000,00	11 990 000,00	4 369 000,00	436 000,00	30 000,00	336 000,00	
2018	25 151 000,00	24 735 000,00	2 253 000,00	101 000,00	4 425 000,00	3 030 000,00	12 011 000,00	4 853 000,00	416 000,00	80 000,00	336 000,00	
2019	24 413 500,00	24 413 500,00	2 275 000,00	102 000,00	4 469 000,00	3 060 000,00	12 091 000,00	4 901 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	24 681 600,00	24 681 600,00	2 298 000,00	103 000,00	4 514 000,00	3 091 000,00	12 214 000,00	4 950 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>		
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]									
Wykonanie 2012	24 536 840,30	20 988 262,87	0,00	0,00	x	294 850,07	294 850,07	0,00	0,00	3 548 577,43
Wykonanie 2013	23 407 613,31	21 281 221,03	0,00	0,00	x	254 472,19	254 472,19	0,00	163 136,53	2 126 392,28
Plan 3 kw. 2014	26 348 482,16	23 685 313,62	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	135 000,00	2 663 168,54
2015	23 975 000,00	22 162 137,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	170 000,00	1 812 863,00
2016	23 049 840,00	21 549 840,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00	146 000,00	0,00	146 000,00	1 500 000,00
2017	22 797 380,00	22 317 380,00	0,00	0,00	0,00	94 700,00	94 700,00	0,00	94 700,00	480 000,00
2018	24 571 300,00	23 105 950,00	0,00	0,00	0,00	47 900,00	47 900,00	0,00	47 900,00	1 465 350,00
2019	24 018 000,00	24 018 000,00	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00
2020	24 608 600,00	24 608 600,00	0,00	0,00	x	1 600,00	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00

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

Wójt  
Edmund Ligman

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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 2012	-2 496 424,08	4 082 526,19	0,00	0,00	1 006 949,00	740 424,00	3 085 577,19	3 085 577,19	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2014	32 915,00	910 000,00	0,00	0,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-710 500,00	1 744 900,00	0,00	0,00	1 744 900,00	710 500,00	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	0,00	0,00	0,00
2017	922 263,21	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2019	395 500,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

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

Wojt  
Edmund Ligman

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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 2012	266 525,00	266 525,00	3 181 884,00	3 181 884,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 049 367,85	4 049 367,85	3 243 667,85	3 243 667,85	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	942 915,00	942 915,00	567 915,00	567 915,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 034 400,00	1 034 400,00	359 400,00	359 400,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 004 700,00	1 004 700,00	329 700,00	329 700,00	0,00	0,00	0,00
2017	922 263,21	922 263,21	247 263,21	247 263,21	0,00	0,00	0,00
2018	579 700,00	579 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	395 500,00	395 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	73 000,00	73 000,00	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.

Wójt  
Edmund Ligman

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2012	9 001 846,06	0,00	767 716,31	1 774 665,31
Wykonanie 2013	4 973 840,65	0,00	2 581 061,25	3 526 061,25
Plan 3 kw. 2014	4 009 563,21	0,00	597 176,54	1 507 176,54
2015	2 975 163,21	0,00	47 631,00	1 792 531,00
2016	1 970 463,21	0,00	1 548 700,00	1 548 700,00
2017	1 048 200,00	0,00	966 263,21	966 263,21
2018	468 500,00	0,00	1 629 050,00	1 629 050,00
2019	73 000,00	0,00	395 500,00	395 500,00
2020	0,00	0,00	73 000,00	73 000,00

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.

Wójt  
Edmund Ligman



Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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 kwartałów 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1]) + [5.1]}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1]) + [5.1] - [5.1]}{[1]}$		$\frac{([1.1] + [15.1.1]) + [2.1] + [2.1.2] + [2.1.3] + [2.1.4] + [2.1.5] + [2.1.6] + [2.1.7] + [2.1.8] + [2.1.9] + [2.1.10] + [2.1.11] + [2.1.12] + [2.1.13] + [2.1.14] + [2.1.15] + [2.1.16] + [2.1.17] + [2.1.18] + [2.1.19] + [2.1.20] + [2.1.21] + [2.1.22] + [2.1.23] + [2.1.24] + [2.1.25] + [2.1.26] + [2.1.27] + [2.1.28] + [2.1.29] + [2.1.30] + [2.1.31] + [2.1.32] + [2.1.33] + [2.1.34] + [2.1.35] + [2.1.36] + [2.1.37] + [2.1.38] + [2.1.39] + [2.1.40] + [2.1.41] + [2.1.42] + [2.1.43] + [2.1.44] + [2.1.45] + [2.1.46] + [2.1.47] + [2.1.48] + [2.1.49] + [2.1.50] + [2.1.51] + [2.1.52] + [2.1.53] + [2.1.54] + [2.1.55] + [2.1.56] + [2.1.57] + [2.1.58] + [2.1.59] + [2.1.60] + [2.1.61] + [2.1.62] + [2.1.63] + [2.1.64] + [2.1.65] + [2.1.66] + [2.1.67] + [2.1.68] + [2.1.69] + [2.1.70] + [2.1.71] + [2.1.72] + [2.1.73] + [2.1.74] + [2.1.75] + [2.1.76] + [2.1.77] + [2.1.78] + [2.1.79] + [2.1.80] + [2.1.81] + [2.1.82] + [2.1.83] + [2.1.84] + [2.1.85] + [2.1.86] + [2.1.87] + [2.1.88] + [2.1.89] + [2.1.90] + [2.1.91] + [2.1.92] + [2.1.93] + [2.1.94] + [2.1.95] + [2.1.96] + [2.1.97] + [2.1.98] + [2.1.99] + [2.1.100])}{[1]}$	$\frac{([1.1] + [15.1.1]) + [2.1] + [2.1.2] + [2.1.3] + [2.1.4] + [2.1.5] + [2.1.6] + [2.1.7] + [2.1.8] + [2.1.9] + [2.1.10] + [2.1.11] + [2.1.12] + [2.1.13] + [2.1.14] + [2.1.15] + [2.1.16] + [2.1.17] + [2.1.18] + [2.1.19] + [2.1.20] + [2.1.21] + [2.1.22] + [2.1.23] + [2.1.24] + [2.1.25] + [2.1.26] + [2.1.27] + [2.1.28] + [2.1.29] + [2.1.30] + [2.1.31] + [2.1.32] + [2.1.33] + [2.1.34] + [2.1.35] + [2.1.36] + [2.1.37] + [2.1.38] + [2.1.39] + [2.1.40] + [2.1.41] + [2.1.42] + [2.1.43] + [2.1.44] + [2.1.45] + [2.1.46] + [2.1.47] + [2.1.48] + [2.1.49] + [2.1.50] + [2.1.51] + [2.1.52] + [2.1.53] + [2.1.54] + [2.1.55] + [2.1.56] + [2.1.57] + [2.1.58] + [2.1.59] + [2.1.60] + [2.1.61] + [2.1.62] + [2.1.63] + [2.1.64] + [2.1.65] + [2.1.66] + [2.1.67] + [2.1.68] + [2.1.69] + [2.1.70] + [2.1.71] + [2.1.72] + [2.1.73] + [2.1.74] + [2.1.75] + [2.1.76] + [2.1.77] + [2.1.78] + [2.1.79] + [2.1.80] + [2.1.81] + [2.1.82] + [2.1.83] + [2.1.84] + [2.1.85] + [2.1.86] + [2.1.87] + [2.1.88] + [2.1.89] + [2.1.90] + [2.1.91] + [2.1.92] + [2.1.93] + [2.1.94] + [2.1.95] + [2.1.96] + [2.1.97] + [2.1.98] + [2.1.99] + [2.1.100])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	2,55%	-11,89%	95 775,00	-11,46%	3,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	15,70%	3,27%	57 585,00	3,48%	10,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,37%	1,71%	51 058,00	1,90%	2,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	5,18%	2,90%	50 171,00	3,12%	0,42%	5,55%	5,56%	TAK	TAK
2016	4,78%	2,81%	48 650,00	3,01%	7,27%	4,53%	4,54%	TAK	TAK
2017	4,29%	2,85%	40 681,00	3,02%	4,20%	3,42%	3,43%	TAK	TAK
2018	2,50%	2,30%	39 596,00	2,46%	6,80%	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2019	1,69%	1,62%	0,00	1,62%	1,62%	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2020	0,30%	0,30%	0,00	0,30%	0,30%	4,21%	4,21%	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.

Wójt  
Edmund Ligman

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	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]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	10 557 079,88	2 233 385,64	3 116 855,49	245 452,55	2 871 402,94	0,00	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2014	0,00	32 915,00	11 434 222,82	2 716 927,00	2 415 195,18	1 133 286,64	1 281 908,54	607 658,54	1 751 400,00	123 000,00	
2015	0,00	0,00	11 875 809,00	2 801 381,00	1 134 824,60	389 424,60	745 400,00	120 000,00	1 601 132,00	0,00	
2016	1 004 700,00	0,00	12 053 000,00	0,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	922 263,21	0,00	12 585 650,00	0,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	579 700,00	0,00	13 149 900,00	0,00	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	395 500,00	0,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	73 000,00	0,00	14 100 000,00	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.

Wójt  
Edmund Ulgman

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 <sup>14)</sup>			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 2012	0,00	249 680,90	0,00	0,00	27 241,04	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2014	1 031 335,28	879 271,99	879 271,99	1 471 307,00	1 471 307,00	1 471 307,00	1 133 286,64	882 661,29	1 133 286,64
2015	394 558,11	394 558,11	394 558,11	556 000,00	556 000,00	0,00	389 424,60	331 010,90	389 424,60
2016	0,00	0,00	0,00	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	336 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	336 000,00	336 000,00	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

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 poz. 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.

Wójt  
Edmund Ligman

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 <sup>15)</sup>	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									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2014	1 133 286,64	882 661,29	882 661,29	250 625,35	250 625,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	745 400,00	565 600,00	0,00	58 413,70	58 413,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	480 000,00	384 000,00	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

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.

Woj  
Edmund Jędrzejko

Wyszczególnienie	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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
		w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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. Nr 112, poz. 654, 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wójt  
Edmund Ligman

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wymikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	266 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 187 582,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	942 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

\* 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. 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.

<sup>x</sup> - 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

Wójt  
Edmund Ligman

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Nr 71/2014 Wójta Gminy Rybno  
z dnia 12 listopada 2014 roku

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 394 824,60	1 134 824,60	420 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				389 424,60	389 424,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 005 400,00	745 400,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00
	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi (wzajemnie prywatnego szereg)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				389 424,60	389 424,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przedsięwzięcie nr 1	Urząd Gminy Rybno	2014	2015	389 424,60	389 424,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 005 400,00	745 400,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00
1.1.2.1	Przedsięwzięcie nr 1	Urząd Gminy Rybno	2015	2018	2 005 400,00	745 400,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00
	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione powyżej)				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
	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione powyżej)				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

Wójt  
Edmund Ligman

Limit 2020	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

Wójt  
Edmund Ligman



## UZASADNIENIE

### Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2020 w Gminie Rybno

#### 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 2015 roku zmniejszono wysokość *dochodów bieżących* w porównaniu do planowanego wykonania za roku 2014, z uwagi na zmniejszenie ilości projektów współfinansowanych z udziałem środków w Unii Europejskiej oraz w związku z obniżeniem części wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej dla gminy.

W latach 2016 – 2018 przyjęto minimalny wzrost wartości dochodów. W latach 2019 - 2020 przyjęto kwoty malejące dochodów bieżących.

Zmniejszono *dochody majątkowe* w porównaniu do planowanego wykonania za roku 2014, z uwagi na wyczerpanie się możliwości realizacji projektów współfinansowanych z udziałem środków w Unii Europejskiej.

#### Wydatki:

W roku 2015 zmniejszono wysokość *wydatków bieżących* w porównaniu do planowanego wykonania w roku 2014. Przyjęto realne założenia.

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

*Wydatki majątkowe* zaplanowane w ramach przedsięwzięć wg załącznika Nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano na podstawie kwot wynikających z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Gminy.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

#### **Przedsięwzięcia:**

Zaplanowano wydatki na przedsięwzięcia na lata 2015-2018 ogółem w wysokości 2 394 824,60 zł, w tym zadania:

- inwestycyjne w wysokości 2 005 400,00 zł,
- bieżące w wysokości 389 424,60 zł.

#### **Przychody**

Planowana wysokość przychodów w 2015 roku z tytułu „Inne źródła (wolne środki)” wynosi 1 744 900,00 złotych.

#### **Rozchody**

Planowana wysokość rozchodów w 2015 roku wynosi 1 034 400,00 zł, w tym:

- spłata pożyczek z WFOŚ w wysokości 359 400,00 zł,
- spłata kredytów w wysokości 675 000,00 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

#### **Wynik budżetu**

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami i wynosi (-) 710 500,00 złotych.

#### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.**

Deficyt budżetu w wysokości 710 500,00 zł oraz planowana spłata rat kredytów i pożyczek w wysokości 1 034 400,00 zł zostanie pokryta przychodami z innych źródeł (wolnych środków) w wysokości 1 744 900,00 zł.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec 2015 roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług w 2015 roku – spłata długu w 2015 roku. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina.

Planowana kwota długu na koniec 2015 roku wynosi 2 975 163,21 zł.

Wójt  
Edmund Ligman