

**Uchwała Nr XV/93/15
Rady Miejskiej w Rychwale
z 29 grudnia 2015 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rychwał na lata 2015-2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1515 ze zm.) oraz art. 226, 227, 229, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Rada Miejska w Rychwale uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr III/19/14 Rady Miejskiej w Rychwale z dnia 30 grudnia 2014 roku ze zmianami, dokonuje się zmian:

1. Załącznik Nr 1 WPF Gminy Rychwał na lata 2015-2023 otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Rychwał.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr XV/93/15
z dnia 2015-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		w tym:													
		Dochody bieżące ^x	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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1	1.1.1		1.1.2	1.1.3						1.1.3.1	1.1.4	1.1.5
Lp	1														
Formuła	[1.1]+[1.2]														
2015	27 669 414,24	25 785 553,80	3 056 854,00	33 200,00	3 453 593,01	1 611 350,00	13 013 565,00	5 335 873,29	1 883 860,44	666 050,00				1 215 306,14	
2016	26 040 000,00	25 990 000,00	3 100 000,00	25 000,00	4 028 000,00	2 200 000,00	13 849 874,00	4 570 000,00	50 000,00	25 000,00				0,00	
2017	26 200 000,00	26 150 000,00	3 105 000,00	25 000,00	4 069 000,00	2 210 000,00	14 080 000,00	4 515 700,00	50 000,00	25 000,00				0,00	
2018	26 350 000,00	26 350 000,00	3 110 000,00	25 000,00	4 111 000,00	2 218 000,00	14 128 327,00	4 538 373,00		0,00				0,00	
2019	26 850 000,00	26 850 000,00	3 115 000,00	25 000,00	4 128 000,00	2 225 000,00	14 400 000,00	4 644 700,00		0,00				0,00	
2020	26 990 000,00	26 990 000,00	3 120 000,00	25 000,00	4 155 000,00	2 230 000,00	14 605 000,00	4 400 000,00		0,00				0,00	
2021	27 289 300,00	27 289 300,00	3 125 000,00	25 000,00	4 187 000,00	2 250 000,00	14 705 000,00	4 450 000,00		0,00				0,00	
2022	27 619 000,00	27 619 000,00	3 130 000,00	25 000,00	4 189 000,00	2 275 000,00	14 950 000,00	4 500 000,00		0,00				0,00	
2023	27 913 000,00	27 913 000,00	3 142 000,00	25 000,00	4 220 000,00	2 300 000,00	14 950 000,00	4 550 000,00		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 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	z tego:										Wydatki ^x majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:				
			2.1.1	2.1.1.1				2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	
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		
Formula	[2.1] + [2.2]											
2015	26 720 247,02	24 605 836,62	100 000,00		0,00	443 000,00	443 000,00	2 000,00	0,00	2 114 410,40		
2016	24 834 960,00	23 500 000,00	0,00		0,00	378 000,00	368 000,00	0,00	0,00	1 334 960,00		
2017	24 496 184,60	23 909 485,00	31 207,00		0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	586 699,60		
2018	24 556 450,60	24 191 680,00	30 560,00		0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	364 770,60		
2019	24 916 849,20	24 263 142,00	29 912,00		0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	653 707,20		
2020	25 002 849,20	24 435 004,00	29 265,00		0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	567 845,20		
2021	25 307 741,00	24 617 120,00	28 617,00		0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	690 621,00		
2022	25 781 208,00	24 946 400,00	27 970,00		0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	834 808,00		
2023	26 225 192,00	25 746 400,00	27 322,00		0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	478 792,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:								w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			4	4.1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		
					na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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	
Formula	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
2015	949 167,22	816 397,00		0,00	0,00	256 250,00	0,00	560 147,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 205 040,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 703 815,40	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 793 549,40	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 933 150,80	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 987 150,80	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 981 559,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 837 792,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 687 808,00	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 majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody _x budżetu	z tego:				
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
			z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]			
2015	1 765 564,22	1 765 564,22	704 934,50	704 934,50	0,00	0,00
2016	1 205 040,00	1 205 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 703 815,40	1 703 815,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 793 549,40	1 793 549,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 933 150,80	1 933 150,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 987 150,80	1 987 150,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 981 559,00	1 981 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 837 792,00	1 837 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 687 808,00	1 687 808,00	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 ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - (2.1) -
2015	14 129 885,40	0,00	1 179 717,18	1 435 967,18
2016	12 924 825,40	0,00	2 490 000,00	2 490 000,00
2017	11 221 010,00	0,00	2 240 515,00	2 240 515,00
2018	9 427 460,60	0,00	2 158 320,00	2 158 320,00
2019	7 494 309,80	0,00	2 586 858,00	2 586 858,00
2020	5 507 159,00	0,00	2 554 996,00	2 554 996,00
2021	3 525 600,00	0,00	2 672 180,00	2 672 180,00
2022	1 687 808,00	0,00	2 672 600,00	2 672 600,00
2023	0,00	0,00	2 166 600,00	2 166 600,00

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

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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]					
2015	949 167,22	949 167,22	13 253 143,37	3 043 180,00	349 625,00	349 625,00	0,00	0,00	2 076 560,80	10 000,00
2016	1 205 040,00	1 205 040,00	13 000 000,00	3 100 000,00	1 539 005,00	1 131 665,00	407 340,00	0,00	821 441,00	0,00
2017	1 703 815,40	1 703 815,40	13 080 000,00	3 160 000,00	982 865,00	965 525,00	17 340,00	0,00	536 699,60	0,00
2018	1 793 549,40	1 793 549,40	13 100 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 770,60	0,00
2019	1 933 150,80	1 933 150,80	13 150 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653 707,20	0,00
2020	1 987 150,80	1 987 150,80	13 250 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 845,20	0,00
2021	1 981 559,00	1 981 559,00	13 270 000,00	3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 621,00	0,00
2022	1 837 792,00	1 837 792,00	13 600 000,00	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	834 808,00	0,00
2023	1 687 808,00	1 687 808,00	13 635 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 792,00	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 (rozdział od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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
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											
2015	0,00	0,00	0,00	942 737,50	942 737,50	911 650,50	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		
2023	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	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										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:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:
	Wydatki majątkowe na 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	Wydatki majątkowe wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorstwami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2	12.5	w tym:		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 umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:					
		12.4	12.4.1					12.5.1	12.6		12.6.1	12.7			12.7.1					
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1											
Formula	747 305,00	567 797,00	747 305,00	235 508,00	235 508,00	235 508,00	235 508,00	235 508,00	235 508,00											
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											
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											

Drzewo rozstrzygnięć, decyzje i załączniki

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 samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwota zobowiązań z wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji 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 samodzielnego 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
	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:							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	560 147,00	560 147,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XV/93/15
z dnia 2015-12-29

kwoły w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okras realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)							
1.a	- wydatki bieżące			3 125 120,00	349 625,00	1 539 005,00	982 865,00	2 110 620,00
1.b	- wydatki majątkowe			2 700 440,00	349 625,00	1 131 665,00	965 525,00	1 685 940,00
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:			424 680,00	0,00	407 340,00	17 340,00	424 680,00
1.1.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			0,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące			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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego			3 125 120,00	349 625,00	1 539 005,00	982 865,00	2 110 620,00
1.3.1	- wydatki bieżące			2 700 440,00	349 625,00	1 131 665,00	965 525,00	1 685 940,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do					
1.3.1.1	Dowóz uczniów do placówek oświatowych z terenu Gminy Rychwał - Zapewnienie bezpiecznego dotarcia do placówek oświatowych uczniów z terenu gminy Rychwał	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2015	2016	240 000,00	96 000,00	144 000,00	0,00	240 000,00
1.3.1.2	Obsługa i eksploatacja kotłowni i urządzeń grzewczych c.o. w Zespole Szkół w Rychwale - zmniejszenie kosztów eksploatacji kotłowni	Szkoły Podstawowe i Gimnazjum Gminy Rychwał	2013	2017	1 014 500,00	253 625,00	253 625,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych na terenie gminy Rychwał - Realizacja zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości w gminach	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	1 353 800,00	0,00	676 900,00	676 900,00	1 353 800,00
1.3.1.4	Opracowanie Planu gospodarki niskoemisyjnej -	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2015	2016	22 140,00	0,00	22 140,00	0,00	22 140,00
1.3.1.5	Realizacja Wieloletniego Programu Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art.3 ust. 3 ustawy o pożytku publicznym, na zadanie realizowane w zakresie pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wspierania rodzin z terenu gminy Rychwał, w tym prowadzenie placówek wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Rychwał.	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	70 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	70 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				424 680,00	0,00	407 340,00	17 340,00	424 680,00
1.3.2.1	Pomoc finansowa na dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy bazy Śmigłowo-cywilnej Służby Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałów w Ostrowie Wielkopolskim	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	14 680,00	0,00	7 340,00	7 340,00	14 680,00
1.3.2.2	Wsparcie systemu ratownictwa chemicznego -ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG-etap1. Zakup wozu	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	410 000,00	0,00	400 000,00	10 000,00	410 000,00

za organ stanowiący Roman Drewniacki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.02.26

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do					

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RYCHWAŁ NA LATA 2015 - 2023

Objaśnienia przyjętych wartości.

ZMIANY W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

=====

X. Uchwała nr XV/93/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 29.12.2015 roku.

Zmian w WPF dokonuje się w związku ze zmianami budżetu dokonanymi Zarządzeniem nr 51/2015 Burmistrza Rychwału z 17.12.2015 r. oraz Uchwałą nr XV/92/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 29.12.2015 r.

Zmiany dotyczą dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów z tytułu dotacji oraz dochodów majątkowych, W tym samym zakresie zmiany dotyczą wydatków ogółem, bieżących, majątkowych na wynagrodzenia i pochodne, wydatków na obsługę długu a także związane z funkcjonowaniem organów .

W związku ze spłatą w 2015 roku części kredytu przypadającego do spłaty w 2016 roku zwiększono przychody z tytułu wolnych środków oraz zwiększono rozchody a także zmniejszono rozchody w 2016 roku do kwoty 1 205 040,00 zł . Dostosowano również przychody i rozchody związane z realizacją zadania ze środków z Unii Europejskiej.

IX. Uchwała nr XIV/86/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 04.12.2015 roku.

Zmian w WPF dokonuje się w związku ze zmianami budżetu dokonanymi Zarządzeniem nr 47/2015 Burmistrza Rychwału z 18.11.2015 r. oraz Uchwałą nr XIV/85/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 04.12.2015 r.

Zmiany dotyczą dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów z tytułu dotacji oraz dochodów majątkowych, dochodów podatkowych w tym z tytułu podatku od nieruchomości

W tym samym zakresie zmiany dotyczą wydatków ogółem, bieżących, majątkowych na wynagrodzenia i pochodne, wydatków na obsługę długu a także związane z funkcjonowaniem organów .

W Załączniku Przedsięwzięć dodaje się zadania:

1. Pomoc finansowa na dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim.

Realizacja przewidziana na lata 2016 i 2017, przy limicie zobowiązań 14 680,00 zł. W 2016 roku przewidziano wydatek w wysokości 7 340,00 zł i w 2017 roku w wysokości 7 340,00 zł.

2. Realizacja Wieloletniego Programu Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi oraz podmiotami , o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy o pożytku publicznym, na zadanie w zakresie pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wspierania rodzin z terenu gminy Rychwał w tym prowadzenie placówek wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Rychwał. Całość zadania 70 000,00 zł, do realizacji w latach 2016 - 2017. W 2016 roku - 35 000,00 zł oraz w 2017 roku - 35 000,00 zł.

3. Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup samochodów dla OSP w ramach KSRG - etap I - zakup samochodu dla OSP w Rychwale Całość zadania 410 000,00 zł do realizacji w poszczególnych latach tj. 2016 kwota 400 000,00 zł oraz 2017 roku kwota 10 000,00 zł.

VIII. Uchwała nr XIII/71/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 06.11.2015 roku.

Zmian w WPF na lata 2015-2023 dokonano w związku ze zmianami budżetu dokonanymi w Zarządzeniu nr 38/2015 Burmistrza Rychwału z 30.09.2015 r. , Zarządzeniem nr 42/2015 Burmistrza Rychwału z 20.10.2015 r., Zarządzeniem nr 44/2015 Burmistrza Rychwału z 27.10.2015r. oraz Uchwałą nr XIII/70/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 06.11.2015 r.

Zmiany dotyczą dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów z tytułu dotacji oraz dochodów majątkowych, stanowiących dochody z tytułu dotacji, środków z UE na realizację zadań bieżących.

za organ stanowiący Roman Drewniacki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana
dnia 2016.02.26

W tym samym zakresie zmiany dotyczą wydatków ogółem, bieżących, majątkowych na wynagrodzenia i pochodne oraz na realizację zadań ze środków z UE. Zmiany w obsłudze długu na 2016 rok.

W załączniku Przedsięwzięcia wpisano nowe zadania:

1. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach na terenie gminy Rychwał, realizowane przez Urząd Gminy i Miasta w Rychwale w latach 2016 i 2017. W 2015 roku został ogłoszony przetarg, umowa zostanie podpisana od 01.01.2016 roku. Limit określono na kwotę 1 353 800,00 zł. W 2016 roku wydatki przewidziano w wysokości 676 900,00 zł oraz w 2017 roku w wysokości 676 900,00 zł.

2. Opracowanie Planu gospodarki niskoemisyjnej - limit 22 140,00 zł, do realizacji w 2016 roku.

VII. Uchwała nr XII/62/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 22.09.2015 roku.

Zmian w WPF na lata 2015-2023 dokonano w związku ze zmianami budżetu dokonanymi w Zarządzeniu nr 37/2015 Burmistrza Rychwala z 10.09.2015 r. oraz Uchwałą nr XII/61/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 22.09.2015 r.

Zmiany dotyczą dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów z tytułu dotacji oraz dochodów majątkowych, stanowiących dochody z tytułu dotacji, środków z UE na realizację zadań bieżących.

W tym samym zakresie zmiany dotyczą wydatków ogółem, bieżących, majątkowych na wynagrodzenia i pochodne oraz na realizację zadań ze środków z UE.

Wprowadzono również umorzenie części pożyczek z WFOŚiGW w Poznaniu na kwotę 50 000,00 zł, która pomniejszyła spłatę w 2016 roku oraz powiększyła wydatki ogółem i wydatki majątkowe o kwotę 50 000,00 zł.

VI. Uchwała nr X/59/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 02.09.2015 roku

Zmian w WPF na lata 2015-2023 dokonano w związku ze zmianami budżetu dokonanymi Zarządzeniem nr 35/2015 Burmistrza Rychwala z 18.08.2015 r., Zarządzeniem nr 36/2015 Burmistrza Rychwala z 31.08.2015 r. oraz Uchwałą nr X/58/15 Rady Miejskiej w Rychwale.

Zmiany dotyczą dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów z tytułu dotacji oraz dochodów majątkowych, stanowiących dochody z tytułu dotacji, która będzie stanowić zwrot z Unii Europejskiej zadania realizowanego w 2015 roku - budowa instalacji prosumenckich, a na które Gmina planuje zaciągnąć pożyczkę z BGK na prefinansowanie zadania. Przeniesiono spłatę pożyczki i odsetek które podlegają wyłączeniu w wysokości 2 000,00 zł z 2016 roku na 2015 rok.

W WPF zgodnie z podjętą uchwałą w sprawie zmiany budżetu ujęto wydatki ogółem, wydatki bieżące, dokonano zmian wielkości wydatków na wynagrodzenia. W związku ze spłatą pożyczki w 2015 roku na koniec roku kwota długu wyniesie 14 436 115,40 zł.

V. Uchwała nr IX/55/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 4.08.2015 roku.

Zmian w WPF na lata 2015-2023 dokonano w związku ze zmianami budżetu dokonanymi w Zarządzeniu nr 29/2015 Burmistrza Rychwala z 30.06.2015 roku oraz Uchwałą nr IX/54/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 4.08.2015 roku.

Zmiany dotyczą dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów z tytułu subwencji i dotacji oraz dochodów majątkowych, stanowiących wpłaty mieszkańców na poczet wykupu instalacji prosumenckich realizowanych w ramach projektu. Dla 2016 roku zwiększono dochody z tytułu dotacji, która będzie stanowić zwrot z Unii Europejskiej zadania realizowanego w 2015 roku a na które Gmina planuje zaciągnąć pożyczkę z BGK na prefinansowanie zadania. W 2015 roku zaplanowano więc przychody z tytułu tej pożyczki i odsetki, które podlegają wyłączeniu w wysokości 2 000,00 zł oraz w 2016 roku zaplanowano spłatę tej pożyczki i odsetki podlegające wyłączeniu również w wysokości 2 000,00 zł.

W WPF zgodnie z podjętą uchwałą w sprawie zmiany budżetu ujęto wydatki na finansowanie projektów i programów z udziałem środków z UE, dokonano zmian wielkości wydatków na wynagrodzenia oraz na obsługę organów. W związku z pożyczką na koniec 2015 roku kwota długu wyniesie 15 202 978,40 zł a więc została powiększona o planowaną pożyczkę na realizację projektu z UE.

W wykazie przedsięwzięć wpisano zadanie bieżące na lata 2015-2016 pn. Dowóz uczniów do placówek oświatowych z terenu Gminy Rychwał. Limit zobowiązań 240 000,00 zł w tym 2015 rok - 96 000,00 zł, 2016 rok limit 144 000,00 zł.

IV. Uchwała Nr VIII/47/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 24.06.2015 roku.

Zmian w WPF na lata 2015-2023 dokonano zmian w związku ze zmianami budżetu dokonanymi Zarządzeniem nr 25/2015 Burmistrza Rychwala z 28.05.2015 r., Zarządzeniem nr 26/2015 Burmistrza Rychwala z 12.06.2015 r. oraz Uchwałą nr VIII/46/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 24.06.2015 roku.

Zmiany dotyczyły dochodów ogółem, bieżących, z tytułu dotacji i środków na cele bieżące, wydatków ogółem, bieżących, majątkowych, wydatków na wynagrodzenia oraz związane z funkcjonowaniem organów.

Dostosowano wielkości do obowiązującej po zmianach uchwały budżetowej na 2015 rok.

za organ stanowiący Roman Drewniacki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana
dnia 2016.02.26

W załączniku Przedsięwzięć wykreślono zadanie związane z Odbiorem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych na terenie gminy Rychwał, ponieważ II przetarg przeprowadzono i zawarto umowę na okres do 31.12.2015 r., zadanie nie wykracza więc poza rok 2015.

III. Uchwała Nr VI/42/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 25.05.2015 roku.

Zmian w WPF na lata 2015-2023 dokonano zmian w związku ze zmianami budżetu dokonanymi Zarządzeniem Nr 15/2015 Burmistrza Rychwała z 30.03.2015 r., Zarządzeniem nr 21/2015 Burmistrza Rychwała z 28.04.2015 r., Zarządzeniem nr 22/2015 Burmistrza Rychwała z 06.05.2015 r., Zarządzeniem nr 24/2015 Burmistrza Rychwała z 21.05.2015 r., Uchwałą nr VI/41/15 Rady Miejskiej w Rychwale z 25.05.2015 r.

Zmiany dotyczyły wielkości dochodów ogółem, majątkowych, bieżących, z tytułu dotacji i środków na cele bieżące, wydatków ogółem, bieżących, majątkowych, wydatków na wynagrodzenia oraz związane z funkcjonowaniem organów.

II. Uchwała Nr V/30/15 Rady Miejskiej w Rychwale z dnia 19 marca 2015 roku.

Zmian w WPF na lata 2015-2023 dokonano w związku ze zmianami budżetu dokonanymi w Uchwale Nr V/29/15 Rady Miejskiej w Rychwale z dnia 19.03.2015 r. Zmiana dotyczyła zmniejszenia Dochodów ogółem, w tym bieżących, majątkowych oraz środków zewnętrznych z UE, pozostałe pozycje dostosowano do zmian w budżecie gminy. Zmniejszeniu uległy również wydatki ogółem w tym bieżące i na wydatki na wynagrodzenia. Zmniejszeniu uległy również rozchody budżetu na 2015 rok oraz wysokość kwoty długu o kwotę 8 112,50 zł, w związku z tym, że w roku 2014 nie wykorzystano całej pożyczki na wyprzedzające finansowanie. W związku z tym zmiana uległa też wysokość planowanej nadwyżki budżetu.

Wszystkie pozostałe pozycje dostosowano do powyższych zmian.

I. Uchwała Nr IV/22/15 Rady Miejskiej w Rychwale z dnia 12 lutego 2015 roku

Zmiany w WPF na lata 2015-2023 dokonano w związku z Zarządzeniem Nr 13/2015 Burmistrza Rychwała z dnia 30.01.2015 r., gdzie zmianie ulegają wielkości kwot przeznaczonych na wynagrodzenia i pochodne rubryka 11.1. oraz Uchwałą Nr IV/22/15 Rady Miejskiej w Rychwale z dnia 12 lutego 2015 roku, gdzie zmiana dotyczy Załącznika Przedsięwzięć. W załączniku wprowadzono zadanie pn. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych na terenie gminy Rychwał. Okres realizacji 2015-2016 Limit zobowiązań 567 960,00 zł, z tego do realizacji wydatki w 2015 roku 425 970,00 zł oraz w 2016 roku 141 990,00 zł.

=====

Wieloletnia prognoza Finansowa dla Gminy Rychwał została przyjęta na lata 2015-2023. Długość okresu wynika z umów kredytowych i pożyczkowych podpisanych przez Gminę.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2012-2013 oraz prognozowanego wykonania w roku 2014, również wykorzystano założenia makroekonomiczne przyjęte w WPPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Długi okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Dlatego też prognoza jest corocznie uaktualniana.

Dla 2015 roku przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2015 rok, natomiast dalsze lata prognozowano na podstawie wskaźników oraz założeń przyjętych zarówno przez Ministerstwo Finansów, jak i przez Gminę Rychwał.

Niska dynamika dla roku 2015 wynika z tego, że pierwszy budżet w zakresie dochodów i wydatków jest zawsze o wiele mniejszy niż ten ostatni z 2014 roku. W ciągu roku zmiany w zakresie wysokości dotacji i innych środków pozyskanych w trakcie roku powodują, że budżet ten wzrasta o około 2-3%.

W prognozach uwzględniono typowo rolniczą specyfikę Gminy oraz uchwały i plany, które wyznaczają kierunki działania, ale także otwierają nowe możliwości finansowe dla Gminy.

Dochody.

Wielkości dochodów w prognozowanych latach przyjęto na podstawie danych historycznych za lata 2012-2013 Dochody ogółem wykazują bardzo niewielki wzrost, w granicach od 05% do 2% wpływ na to ma fakt, że po 2017 roku nie zaplanowano wydatków majątkowych. W 2015 roku zaplanowano zwrot z UE na podstawie już podpisanej umowy oraz sprzedaż majątku gminnego w wysokości 650 000,00 zł. Dochody bieżące prognozuje się, że wzrosną w 2016 roku, natomiast później wzrost będzie utrzymywał się na poziomie ok. 1%. W ciągu roku przewiduje się zmiany w zakresie wysokości dotacji i innych środków pozyskanych, które spowodują, że budżet ten wzrośnie o około 2-4%.

Dla roku 2015 zaplanowano większe dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych. Jest to związane z z podjętymi działaniami w kierunku usytuowania na terenie Gminy Rychwał siłowni wiatrowych. W bieżącym roku zostały

podjęte uchwały w sprawie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy i Miasta Rychwał. Przekształcono tereny przeznaczone pod siłownie wiatrowe. Wydano na wniosek decyzję środowiskową w sprawie usytuowania na terenie Gminy 7 turbin wiatrowych o mocy nominalnej pojedynczej turbiny do 4,5MW. Dochód z tego tytułu zaplanowano na II półrocze 2015 roku.

W przypadku udziału w podatkach stanowiących dochód państwa oraz subwencji przyjęto wzrost w granicach od 1 % do 3%. Dotacje na finansowanie zadań zleconych oraz na dofinansowanie zadań własnych utrzymano na poziomie lat ubiegłych z niewielkim wzrostem, który zaobserwowano na podstawie danych historycznych.

Dochody zaplanowane na 2015 rok są dochodami niższymi niż w przewidywanym wykonaniu na 2014 rok. Wynika to głównie z tego, że w ciągu roku budżetowego zwiększają się dochody z tytułu dotacji, subwencji czy innych pozyskanych środków, dlatego ich wielkość też jest trudna do zaplanowania.

Zaplanowano w 2015 oraz 2016 roku dochody majątkowe ze sprzedaży mienia. Szczegółowy wykaz przeznaczonych do sprzedaży nieruchomości w 2015 roku zawarty został w uzasadnieniu do projektu Uchwały budżetowej na 2015 rok. W 2014 roku wystąpiły znaczne trudności ze sprzedażą mienia gminnego, jednak w miesiącu listopadzie w wyniku przeprowadzonego przetargu wyłoniono nabywcę na część majątku gminnego, które powiększą wpływy z tego tytułu. W 2015 roku do sprzedaży przeznaczono także inne nieruchomości, których wcześniej nie wystawiano na przetarg. Pozostałe dochody majątkowe wynikają z zawartej umowy na finansowanie inwestycji ze środków Unii Europejskiej realizowanej w 2014 roku.

W 2015 roku przewiduje się także zwrot środków z UE na inwestycję pn. " Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - etap II", która była realizowana w 2014 roku.

Wydatki.

Wielkość wydatków ustalono na podstawie danych historycznych za lata 2012-2013 oraz prognozowanego wykonania w 2014 roku.

Wydatki zaplanowano z niewielkim wzrostem od 1% do 3%. Niektóre z nich zostały obniżone lub nie wystąpiły we wszystkich prognozowanych latach. Niektóre z nich nie występują w latach następnych.

Znacznym wydatkiem w budżecie lat bieżących i przyszłych gminy jest obsługa długu czyli zapłata należnych odsetek. Prognozę sporządzono na podstawie harmonogramów spłat rat pożyczek i kredytów w 2015 roku i następnych.

Wydatki nie będą rosły w znaczący sposób a raczej przewidywane jest utrzymanie ich na stałym poziomie.

W okresie prognozowanym wzięto pod uwagę również eksploatację nowo wybudowanej hali sportowej. Planowany odbiór to grudzień 2014 rok. Po odbiorze hala zostanie oddana w odpłatną dzierżawę spółce lub innemu podmiotowi, co pozwoli na obniżenie kosztów ciążących na Gminie.

W okresie prognozowanym przewiduje się niewielki wzrost wynagrodzeń spowodowany przede wszystkim planowanymi nagrodami jubileuszowymi oraz odprawami w związku z nabyciem praw emerytalnych przez pracowników. W związku z coraz mniejszą ilością dzieci w placówkach oświatowych planuje się naturalne zmniejszenie zatrudnienia poprzez odejścia na emeryturę czy rentę bez nowych przyjęć.

Pozostałe wydatki zostaną ograniczone do minimum w związku z wprowadzeniem polityki oszczędnościowej w zakresie wydatków bieżących. Oszczędności te są wprowadzane stopniowo od 2013 roku, co jest widoczne w wykonaniu budżetu za 2013 rok oraz przewidywanym wykonaniu 2014 roku.

Gmina zdaje sobie sprawę z trudnej sytuacji oraz z tego, że tylko dyscyplina w zakresie oszczędności może przynieść efekt. Gdyby wykonanie wydatków przekroczyło przewidywane w tym zakresie wykonanie mogłoby doprowadzić to do przekroczenia dozwolonych wskaźników. Gmina ma jeszcze możliwość w takim wypadku podpisania z bankiem zmiany harmonogramu spłat pozostałego jeszcze w 2015 czy 2016 roku do spłaty kredytu, co znacznie wpłynie na wspomniany wskaźnik.

Ponadto w okresie objętym prognozą będą mogły być realizowane inwestycje finansowane z wygospodarowanych środków wg kwot przedstawionych w prognozie.

Wydatki majątkowe w prognozowanych latach kształtują się na różnym poziomie z uwagi na to ile będzie można wygospodarować środków po zapewnieniu wydatków bieżących oraz spłatę kredytów i pożyczek.

Różne kształtowanie się tych wydatków wpływa na to, że dynamika wydatków ogółem jest niższa.

Przedsięwzięcia.

Przedsięwzięcia zawarte w WPF na 2014 - 2023, dla których ostatnim okresem realizacji był 2015 rok, zostały przeniesione do projektu budżetu na 2015 rok.

W wykazie zostało ujęte przedsięwzięcie realizowane przez Zespół Szkół w Rychwale mające na celu obsługę i eksploatację kotłowni i urządzeń grzewczych c.o.. Realizacja przewidziana jest na lata 2014 -2017, przy łącznym aktualnym limicie 1 014 500,00 zł, podpisanie umowy nastąpiło w 2013 roku.

Przychody

W okresie objętym prognozą nie przewiduje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

W kolejnych latach przyjęto, że Gmina sama będzie w stanie wygenerować środki na inwestycje, w związku z wprowadzonym systemem oszczędności oraz zmianą harmonogramów płatności rat kredytów.

Gmina w latach następnych nie planuje nowych przychodów.

Rozchody

W okresie objętym prognozą przyjęto spłaty rat kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramami zobowiązań już zaciągniętych. Harmonogramy spłat zostały aneksowane z bankami, aby Gmina spełniła wymóg wynikający z artykułu 243 ufp odnośnie zachowania wskaźników spłat w poszczególnych latach. Zmian dokonano w BGK w Poznaniu, BS Konin O/Rychwał oraz Banku Millennium O/Kalisz. Zmiany zostały dokonane w ramach umów już zawartych bez konieczności przedłużania okresu spłat. W prognozowanym okresie wskaźniki zostaną spełnione jednak ich realność zależy od wykonania planowanych dochodów i wydatków. Wobec powyższego Gmina ma możliwość dokonania kolejnych zmian harmonogramu w spłacie kredytu, który pozwoli na bezpieczną realizację założeń finansowych także w razie nie wykonania planowanych dochodów czy przewidywanych do reaklizacji wydatków.

Przesunięcie spłat na inny okres spowoduje obniżenie planowanego wskaźnika spłat długu w 2015 roku oraz 2016 roku co daje bezpieczeństwo także w razie nie wykonania planowanych założeń z zakresu dochodów i wydatków.

Gmina Rychwał w 2015 roku ma możliwość ubiegać się o umorzenie pożyczek w wysokości łącznej 97 000,00 zł, co również pozytywnie wpłynie na obniżenie wskaźnika wynikającego z art.243 ufp.

Wskaźniki zadłużenia Gminy

Spłaty długu w poszczególnych latach oraz stan zadłużenia Gminy przedstawiono za pomocą liczb i wskaźników, przed i po uwzględnieniu wyłączeń wynikających z ustawy o finansach publicznych. Wyłączenia dotyczą 2015 roku.

Wysokość długu ustalono następująco: Zadłużenie Gminy Rychwał na 01.01.2014 roku wyniosło 14 146 525,12 zł, w tym 337 000,00zł pożyczka na wyprzedzające finansowanie ze środków z UE.

Planowane zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2014 r. wyniesie **15 393 395,12 zł.**

W 2015 roku nie planuje się przychodów z tytułu kredytów czy pożyczek, spłaty zaplanowane w projekcie budżetu na 2015 rok wynoszą 957 279,72 zł. Wobec powyższego na koniec 2015 roku planowana kwota długu Gminy Rychwał wyniesie **14 436 115,40 zł.** Od 2015 roku spłata długu nastąpi z nadwyżki bieżącej. Planowana kwota długu na koniec 2015 roku w stosunku do zaplanowanych w projekcie dochodów wyniesie 56,6%.

Po dokonaniu zestawień i obliczeń przyjęte wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rychwał na lata 2014-2023 zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia wynikającej z art. 243 ufp ustawy w każdym roku prognozy.

Poręczenia i gwarancje

W WPF Gminy Rychwał zaplanowano udzielenie poręczenia spłaty pożyczki inwestycyjnej na realizację projektu "Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego" dla Miejskiego Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi Spółka z o.o. w Koninie, ujęto poręczenia i gwarancje od 2017 roku do 2023 roku.

Wieloletniej Prognozy Gminy Rychwał, nie wydłużono do 2036 roku, przy ewentualnej zmianie długości WPF Gminy należy uwzględnić w wydatkach bieżących niżej wymienione kwoty, jako rezerwa spłat udzielonego poręczenia przypadająca w danym roku w latach 2024 do 2036.

L.p.	Rok	Kwota poręczenia w zł	w tym kwota kapitału w zł	w tym roczna spłata odsetek w zł
1	2	3	4	5
1	2017	31 207,00	18 500,00	12 707,00
2	2018	30 560,00	18 500,00	12 060,00
3	2019	29 912,00	18 500,00	11 412,00
4	2020	29 265,00	18 500,00	10 765,00
5	2021	28 617,00	18 500,00	10 117,00
6	2022	27 970,00	18 500,00	9 470,00
7	2023	27 322,00	18 500,00	8 822,00
8	2024	26 675,00	18 500,00	8 175,00
9	2025	26 027,00	18 500,00	7 527,00
10	2026	25 380,00	18 500,00	6 880,00
11	2027	24 732,00	18 500,00	6 232,00
12	2028	24 085,00	18 500,00	5 585,00
13	2029	23 437,00	18 500,00	4 937,00
14	2030	22 790,00	18 500,00	4 290,00
15	2031	22 142,00	18 500,00	3 642,00
16	2032	21 495,00	18 500,00	2 995,00
17	2033	20 847,00	18 500,00	2 347,00
18	2034	20 200,00	18 500,00	1 700,00
19	2035	19 552,00	18 500,00	1 052,00
20	2036	18 902,00	18 500,00	405,00
	Razem	501 119,00	370 000,00	131 119,00

Zaplanowano również poręczenie w wysokości 100 000,00 zł na środki przyznane na założenie spółdzielni socjalnej, w ramach projektu "PWP Wielkopolski Ośrodek Ekonomii Społecznej II" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,

współfinansowany ze środków EFS. Umowa została podpisana na okres 1 roku i ewentualna spłata może wystąpić w 2015 roku.

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały określone w sposób bezpieczny i możliwy do realizacji przy założeniach, które wytyczają kierunki działania i wdrażania polityki finansowej Gminy.

Przyjęty podział w danych historycznych i prognozowanych w zakresie dochodów i wydatków pozwala na stwierdzenie, że możliwie bezpiecznie zostały przygotowane dane do prognozowania określonych wielkości. Dodatkowe korekty możliwe w trakcie roku budżetowego i szybka reakcja na widoczne odstępstwa już w trakcie już realizacji budżetu umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu.

Długi okres prognozowania 2015-2023 zmusza do stałego monitorowania wydarzeń w Gminie, które mają wpływ na kształtowanie się zarówno dochodów jak i wydatków Gminy, a co za tym idzie dokonywania korekt zarówno na plus jak i minus w zakresie dochodów i wydatków.

Tak znaczny horyzont czasowy niesie wysokie ryzyko związane z niewłaściwym oszacowaniem wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z ustawy o finansach publicznych, a przyjęty również pewien margines bezpieczeństwa w założeniach pozwala na racjonalne i wyważone prowadzenie polityki, również inwestycyjnej w oparciu o możliwości finansowe Gminy.

Przyjęte kierunki działania w Gminie Rychwał polegające na pozyskaniu znacznego źródła dochodu jakim są siłownie wiatrowe pozwolą w sposób bezpieczny przetrwać trudny okres i jednocześnie dają możliwość spełnienia wymaganych prawem wskaźników.

Gmina jest świadoma zagrożeń płynących z tego, że może nie udać się założone przedsięwzięcie ale wtedy ma możliwość podjęcia działań w kierunku ograniczeń wydatkowych i podjęcia restrykcyjnych działań w każdej dziedzinie w której są angażowane środki publiczne.