

**UCHWAŁA NR XXVI/166/16
RADY MIEJSKIEJ W RYCHWALE**

z 29 grudnia 2016 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rychwał na lata 2016-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym(Dz.U. z 2016 r. poz. 446 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 XV/95/15 Rady Miejskiej w Rychwale z dnia 29 grudnia 2015 roku ze zmianami, dokonuje się zmian:

1. Załącznik Nr 1 WPF Gminy Rychwał na lata 2016-2026 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 XXVI/166/16
z dnia 2016-12-29

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	w tym:	
						z podatku od nieruchomości					ze sprzedaży majątku	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	
Formula	[1.1]+[1.2]											
2016	32 230 967,70	31 534 183,75	3 357 486,00	45 000,00	3 745 732,00	1 612 120,00	13 266 206,00	10 442 184,51	696 783,95	543 750,00	153 033,95	
2017	35 477 965,00	32 150 000,00	3 610 000,00	50 000,00	3 878 100,00	1 600 000,00	13 620 700,00	10 400 000,00	3 327 965,00	25 000,00	3 221 457,33	
2018	33 970 120,00	32 350 000,00	3 644 000,00	50 327,00	3 985 000,00	1 640 000,00	13 610 000,00	10 460 000,00	1 620 120,00	25 000,00	1 485 256,79	
2019	32 850 000,00	32 850 000,00	3 750 000,00	52 000,00	4 090 000,00	1 681 000,00	13 650 000,00	10 544 700,00	0,00	0,00	0,00	
2020	32 990 000,00	32 990 000,00	3 779 640,00	53 000,00	4 180 360,00	1 718 000,00	13 660 000,00	10 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	33 289 300,00	33 289 300,00	3 830 940,00	55 000,00	4 282 360,00	1 760 000,00	13 722 000,00	10 699 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	33 619 000,00	33 619 000,00	3 927 600,00	58 000,00	4 389 400,00	1 804 000,00	13 765 000,00	10 737 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	33 913 000,00	33 913 000,00	4 026 000,00	60 000,00	4 499 000,00	1 848 000,00	13 801 000,00	10 765 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	34 908 779,00	34 908 779,00	4 144 214,00	61 762,00	4 631 103,00	1 902 262,00	14 206 235,00	10 904 914,00	0,00	0,00	0,00	
2025	35 909 178,00	35 909 178,00	4 262 977,00	635 325,00	4 763 819,00	1 956 776,00	14 613 350,00	11 045 477,00	0,00	0,00	0,00	
2026	36 938 245,00	36 938 245,00	4 385 143,00	65 353,00	4 900 338,00	2 012 852,00	15 032 132,00	11 190 068,00	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [*]	z tego:									
		Wydatki bieżące [*]	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji [*]	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwo w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [*]	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [*]				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [*]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [*]	
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]										
2016	31 335 316,30	29 956 203,02	0,00	0,00	0,00	438 000,00	434 000,00	0,00	0,00	1 379 113,28	
2017	36 154 156,00	29 994 876,00	81 207,00	0,00	0,00	460 876,00	460 876,00	0,00	0,00	6 159 280,00	
2018	34 270 043,00	30 427 340,00	30 560,00	0,00	0,00	485 660,00	485 660,00	0,00	0,00	3 842 703,00	
2019	31 392 400,00	30 530 491,00	29 912,00	0,00	0,00	467 349,00	467 349,00	0,00	0,00	861 909,00	
2020	31 466 400,00	30 676 653,00	29 265,00	0,00	0,00	421 649,00	421 649,00	0,00	0,00	789 747,00	
2021	31 715 700,00	30 798 769,00	28 617,00	0,00	0,00	361 649,00	361 649,00	0,00	0,00	916 931,00	
2022	31 783 400,00	31 145 149,00	27 970,00	0,00	0,00	308 749,00	308 749,00	0,00	0,00	638 251,00	
2023	32 093 000,00	31 944 349,00	27 322,00	0,00	0,00	247 949,00	247 949,00	0,00	0,00	148 651,00	
2024	33 008 779,00	32 704 613,00	26 675,00	0,00	0,00	181 649,00	181 649,00	0,00	0,00	304 166,00	
2025	34 009 178,00	33 499 594,00	26 027,00	0,00	0,00	109 649,00	109 649,00	0,00	0,00	509 584,00	
2026	34 978 317,00	34 316 861,00	25 380,00	0,00	0,00	36 824,00	36 824,00	0,00	0,00	661 456,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	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	4.1		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.2		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.3	na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	w tym:	w tym:		
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]											
2016	895 651,40	240 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	-676 191,00	1 553 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 553 231,00	676 191,00	0,00	0,00	0,00		
2018	-299 923,00	1 806 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 806 697,00	299 923,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 457 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 523 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 573 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 835 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 959 928,00	0,00	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:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów ^x wartościowych ^x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:					
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń ^x określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń ^x określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. ^x 243 ustawy	5.1.1.3		
								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		
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
2016	1 135 651,40	1 135 651,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	877 040,00	877 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 506 774,00	1 506 774,00	88 100,00	0,00	88 100,00	0,00	0,00		
2019	1 457 600,00	1 457 600,00	88 100,00	0,00	88 100,00	0,00	0,00		
2020	1 523 600,00	1 523 600,00	88 100,00	0,00	88 100,00	0,00	0,00		
2021	1 573 600,00	1 573 600,00	132 150,00	0,00	132 150,00	0,00	0,00		
2022	1 835 600,00	1 835 600,00	132 150,00	0,00	132 150,00	0,00	0,00		
2023	1 820 000,00	1 820 000,00	132 150,00	0,00	132 150,00	0,00	0,00		
2024	1 900 000,00	1 900 000,00	264 300,00	0,00	264 300,00	0,00	0,00		
2025	1 900 000,00	1 900 000,00	264 300,00	0,00	264 300,00	0,00	0,00		
2026	1 959 928,00	1 959 928,00	56 250,00	0,00	56 250,00	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 *	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki i a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1] -
2016	12 994 214,00	0,00	1 577 980,73	1 817 980,73
2017	13 670 405,00	0,00	2 155 124,00	2 155 124,00
2018	13 970 328,00	0,00	1 922 680,00	1 922 680,00
2019	12 512 728,00	0,00	2 319 509,00	2 319 509,00
2020	10 989 128,00	0,00	2 313 347,00	2 313 347,00
2021	9 415 528,00	0,00	2 490 531,00	2 490 531,00
2022	7 579 928,00	0,00	2 473 851,00	2 473 851,00
2023	5 759 928,00	0,00	1 968 651,00	1 968 651,00
2024	3 859 928,00	0,00	2 204 166,00	2 204 166,00
2025	1 959 928,00	0,00	2 409 584,00	2 409 584,00
2026	0,00	0,00	2 621 384,00	2 621 384,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok *	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok *	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok *	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok *	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, ujętych w planie 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, ujętych w planie 3 kwartału 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 z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 244 ustawy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} \cdot 100$	$\frac{(1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (1.5) + (1.6) + (1.7) + (1.8) + (1.9) + (2.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.6) + (2.7) + (2.8) + (2.9) + (3.1) + (3.2) + (3.3) + (3.4) + (3.5) + (3.6) + (3.7) + (3.8) + (3.9) + (4.1) + (4.2) + (4.3) + (4.4) + (4.5) + (4.6) + (4.7) + (4.8) + (4.9) + (4.10) + (4.11) + (4.12) + (4.13) + (4.14) + (4.15) + (4.16) + (4.17) + (4.18) + (4.19) + (4.20) + (4.21) + (4.22) + (4.23) + (4.24) + (4.25) + (4.26) + (4.27) + (4.28) + (4.29) + (4.30) + (4.31) + (4.32) + (4.33) + (4.34) + (4.35) + (4.36) + (4.37) + (4.38) + (4.39) + (4.40) + (4.41) + (4.42) + (4.43) + (4.44) + (4.45) + (4.46) + (4.47) + (4.48) + (4.49) + (4.50) + (4.51) + (4.52) + (4.53) + (4.54) + (4.55) + (4.56) + (4.57) + (4.58) + (4.59) + (4.60) + (4.61) + (4.62) + (4.63) + (4.64) + (4.65) + (4.66) + (4.67) + (4.68) + (4.69) + (4.70) + (4.71) + (4.72) + (4.73) + (4.74) + (4.75) + (4.76) + (4.77) + (4.78) + (4.79) + (4.80) + (4.81) + (4.82) + (4.83) + (4.84) + (4.85) + (4.86) + (4.87) + (4.88) + (4.89) + (4.90) + (4.91) + (4.92) + (4.93) + (4.94) + (4.95) + (4.96) + (4.97) + (4.98) + (4.99) + (5.00)}{(1)} \cdot 100$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,87%	4,87%	0,00	4,87%	0,07	7,06%	6,87%	TAK	TAK
2017	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	0,06	7,24%	7,05%	TAK	TAK
2018	5,96%	5,58%	0,00	5,58%	0,06	6,53%	6,34%	TAK	TAK
2019	5,95%	5,54%	0,00	5,54%	0,07	6,15%	6,15%	TAK	TAK
2020	5,99%	5,58%	0,00	5,58%	0,07	6,31%	6,31%	TAK	TAK
2021	5,90%	5,38%	0,00	5,38%	0,07	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2022	6,46%	5,96%	0,00	5,96%	0,07	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2023	6,18%	5,70%	0,00	5,70%	0,06	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2024	6,04%	5,22%	0,00	5,22%	0,06	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2025	5,67%	4,89%	0,00	4,89%	0,07	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2026	5,47%	5,31%	0,00	5,31%	0,07	6,28%	6,28%	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. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			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]							
2016	895 651,40	895 651,40	13 318 889,17	3 163 859,00	1 477 535,00	968 525,00	509 010,00	11 500,00	807 613,28	567 380,00		
2017	0,00	0,00	13 340 000,00	3 198 000,00	6 796 602,00	1 154 432,00	5 642 170,00	5 224 490,00	910 110,00	24 680,00		
2018	0,00	0,00	13 355 000,00	3 210 000,00	2 812 840,00	103 507,00	2 709 333,00	1 836 500,00	2 006 203,00	0,00		
2019	1 457 600,00	1 457 600,00	13 378 000,00	3 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 909,00	0,00		
2020	1 523 600,00	1 523 600,00	13 390 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 747,00	0,00		
2021	1 573 600,00	1 573 600,00	13 410 000,00	3 356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	916 931,00	0,00		
2022	1 835 600,00	1 835 600,00	13 440 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	638 251,00	0,00		
2023	1 820 000,00	1 820 000,00	13 480 000,00	3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 651,00	0,00		
2024	1 900 000,00	1 900 000,00	13 843 458,00	3 553 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 166,00	0,00		
2025	1 900 000,00	1 900 000,00	14 212 490,00	3 648 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509 584,00	0,00		
2026	1 959 928,00	1 959 928,00	14 591 359,00	3 745 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661 456,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające łącznie z wyłączonego 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	2 266,67	3 000,00
2017	0,00	0,00	0,00	3 221 457,33	3 221 457,33	1 438 012,33	188 907,00	85 624,00	188 507,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 485 256,79	1 485 256,79	1 161 160,00	103 507,00	80 496,00	103 507,00
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

¹⁴⁾ W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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 powołujące w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła											
2016	109 010,00	0,00	50 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	5 374 490,00	3 212 405,00	1 428 960,00	2 162 085,00	589 030,00	2 162 085,00	589 030,00	0,00	0,00		
2018	2 409 333,00	1 467 890,79	1 836 500,00	941 442,21	692 706,00	941 442,21	692 706,00	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		

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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										
2016	0,00	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	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x budżetu	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
2016	1 135 651,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	877 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 306 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 257 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 123 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 273 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 535 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania 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 2013 r. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie 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 określającej 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 n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVII/166/16
z dnia 2016-12-29

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 875 136,00	1 477 535,00	6 796 602,00	2 812 840,00	10 579 729,00
1.a	- wydatki bieżące				2 987 341,00	968 525,00	1 154 432,00	103 507,00	1 719 216,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 887 795,00	509 010,00	5 642 170,00	2 709 333,00	8 860 513,00
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:				8 215 531,00	112 010,00	5 563 397,00	2 512 840,00	8 188 249,00
1.1.1	- wydatki bieżące				295 416,00	3 000,00	188 907,00	103 507,00	295 416,00
1.1.1.1	LUS Lokalne Usługi Społeczne w gm. Rychwał - WRPO 2014-2020(EFS)	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2018	174 916,00	0,00	90 157,00	84 757,00	174 916,00
1.1.1.2	Przygotowanie i opracowanie programu rewitalizacji dla gminy Rychwał	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	45 500,00	3 000,00	42 500,00	0,00	45 500,00
1.1.1.3	Wzmocnienie zastosowania TIK w powiecie konińskim - integracja i harmonizacja referencyjnych baz danych oraz udostępnienie elektronicznych usług publicznych - integracja baz danych	RYCHWAŁ	2017	2018	75 000,00	0,00	56 250,00	18 750,00	75 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 920 115,00	109 010,00	5 374 490,00	2 409 333,00	7 892 833,00
1.1.2.1	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w m. Rychwał na osiedlu przy ul. Polnej - etap IV	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	127 600,00	7 600,00	120 000,00	0,00	127 600,00
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przepompownią na osiedlu Grabowej przy ul. Grodzieckiej	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2017	2018	339 500,00	0,00	0,00	339 500,00	339 500,00

organ stanowiący Roman Drewniakowski

za organ stanowiący Roman Drewniak
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.01.04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do					
1.1.2.3	Przebudowa ul. Gimnazjalnej w m. Rychwał	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2018	640 000,00	16 000,00	0,00	624 000,00	640 000,00
1.1.2.4	Suw Jaroszewice Rychwalskie	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	3 137 300,00	50 800,00	3 086 500,00	0,00	3 137 300,00
1.1.2.5	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Jaroszewica	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2015	2017	759 282,00	11 500,00	720 500,00	0,00	732 000,00
1.1.2.6	Zagospodarowanie przestrzeni przy Hali widowiskowo-sportowej w Rychwale na cele rekreacyjne	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
1.1.2.7	Zagospodarowanie przestrzeni wiejskiej w m. Siąszyce na cele rekreacyjne	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
1.1.2.8	Zagospodarowanie przestrzeni wiejskich LEADER+	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2017	2018	233 333,00	0,00	0,00	233 333,00	233 333,00
1.1.2.9	Zagospodarowanie przestrzeni wiejskiej w m. Biała Panleńska na cele rekreacyjne	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
1.1.2.10	Zmiana nawierzchni drogi gminnej w m. Grabowa	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2018	1 224 500,00	12 000,00	0,00	1 212 500,00	1 224 500,00
1.1.2.11	Zmiana nawierzchni drogi gminnej Wola Rychwalska - Złotkowy	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	1 103 500,00	2 500,00	1 101 000,00	0,00	1 103 500,00
1.1.2.12	Zmiana nawierzchni drogi w m. Grochowy	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	205 100,00	8 610,00	196 490,00	0,00	205 100,00
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				3 659 605,00	1 365 525,00	1 233 205,00	300 000,00	2 391 480,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 691 925,00	965 525,00	965 525,00	0,00	1 423 800,00

za organ stanowiący Roman Drewniak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.01.04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do					
1.3.1.1	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	1 268 125,00	253 625,00	253 625,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	676 900,00	676 900,00	0,00	1 353 800,00
1.3.1.3	Realizacja Wielebniego 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 dzielnego dla dzieci i młodzieży z terenu gminy Rychwał. Wzmocnienie zastosowania TIK w	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	70 000,00	35 000,00	35 000,00	0,00	70 000,00
1.3.1.4	powiecie konińskim - integracja i harmonizacja referencyjnych baz danych oraz udostępnienie elektronicznych usług publicznych - integracja baz danych	RYCHWAŁ	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				967 680,00	400 000,00	267 680,00	300 000,00	967 680,00
1.3.2.1	Budowa drogi z udziałem FOGR	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa dróg z FOGR	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2017	2018	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.3	Pomoc finansowa na dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy bazy Smigłowniczej Służby Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	14 680,00	0,00	14 680,00	0,00	14 680,00

za organ stanowiący Roman Drewniak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2017.01.04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do					
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w m. Lubiny	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	85 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ul. Łąkowej w Rychwale	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	158 000,00	0,00	158 000,00	0,00	158 000,00
1.3.2.6	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 wozu dla OSP w Rychwale. - Zapobieganie i likwidacja skutków klęsk żywiołowych i awarii środowiskowych	URZĄD GMINY I MIASTA W RYCHWALE	2016	2017	410 000,00	400 000,00	10 000,00	0,00	410 000,00

UZASADNIENIE

Opis zmian w ciągu roku budżetowego - 2016.

1. Zmiany, których dokonano w Uchwale Nr XVII/110/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 09.03.2016 roku związane są ze zmianami budżetu na 2016 rok dokonanymi Zarządzeniem nr 1/2016 Burmistrza Rychwała z 22.01.2016 r., Zarządzeniem nr 2/2016 Burmistrza Rychwała z 25.01.2016 r. Uchwałą nr XVI/101/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 28.01.2016 r., Zarządzeniem nr 5/2016 Burmistrza Rychwała z 12.02.2016 r. oraz Uchwałą nr XVII/109/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 09.03.2016 r.

Zmiany dotyczą wielkości dochodów i wydatków w poszczególnych kategoriach. Dokonano zmiany w 2017 roku w związku z planowanym złożeniem wniosku do WRPO na realizację projektu z UE dotyczącego Termomodernizacji budynku SP w Jaroszewicach Grodzieckich.

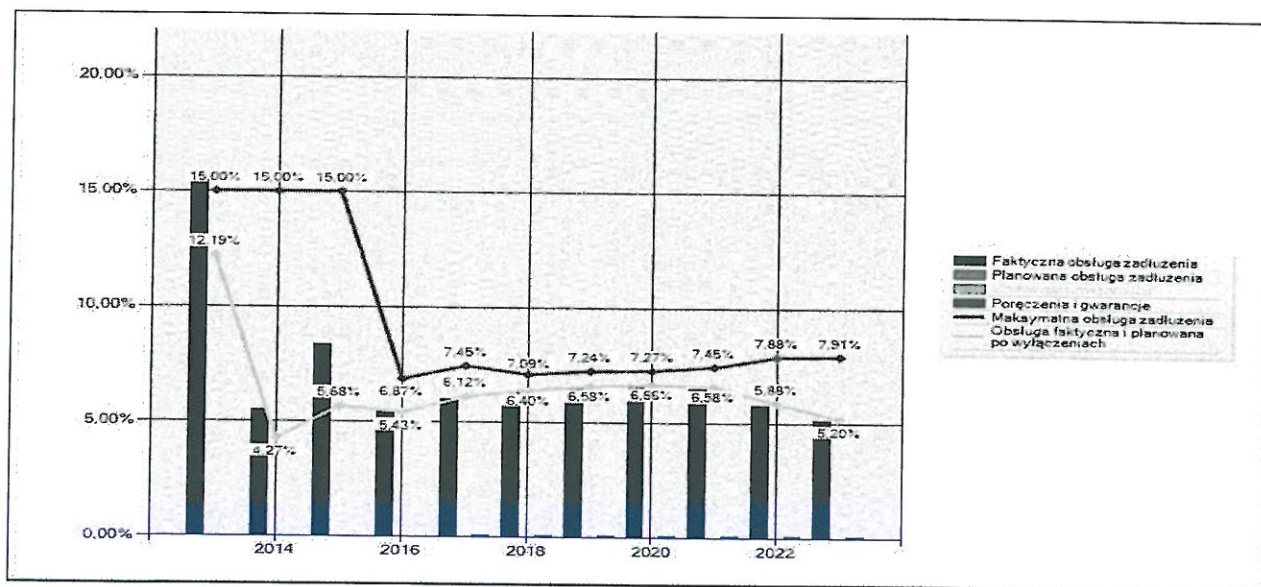
Przedsięwzięcie to zostało ujęte w Załączniku nr 2 do WPF na lata 2016-2023. Koszt całkowity przewidywany to kwota 835 000,00 zł w tym do realizacji w 2016 r. 20 000,00 zł, w 2017 roku 790 000,00 zł, z czego 670 000,00 zł zostanie pokrytych ze środków z UE a 120 000,00 zł ze środków własnych.

2. Zmiany w Uchwale nr XVIII/118/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 13.04.2016 r. wprowadzono zgodnie ze zmianami w budżecie w 2016 roku, dokonanymi w Zarządzeniu nr 7/2016 Burmistrza Rychwała z 25.03.2016 r. oraz w Uchwale nr XVIII/117/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 13.04.2016 r. obejmują one następujące pozycje w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rychwał na lata 2016-2023:

Zwiększenie dochodów w 2016 r.	2 596 067,00 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	2 464 913,00 zł
Zwiększenie dochodów majątkowych	131 154,00 zł
Zwiększenie wydatków w 2016 r.	2 596 067,00 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	2 450 413,00 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	145 654,00 zł
Nadwyżka (plan) po zmianach	1 205 040,00 zł

W latach 2017 - 2023 zwiększono dochody oraz wydatki o kwotę 6 000 000,00 zł w związku z realizacją nowego zadania zleconego - Program 500 Plus

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.



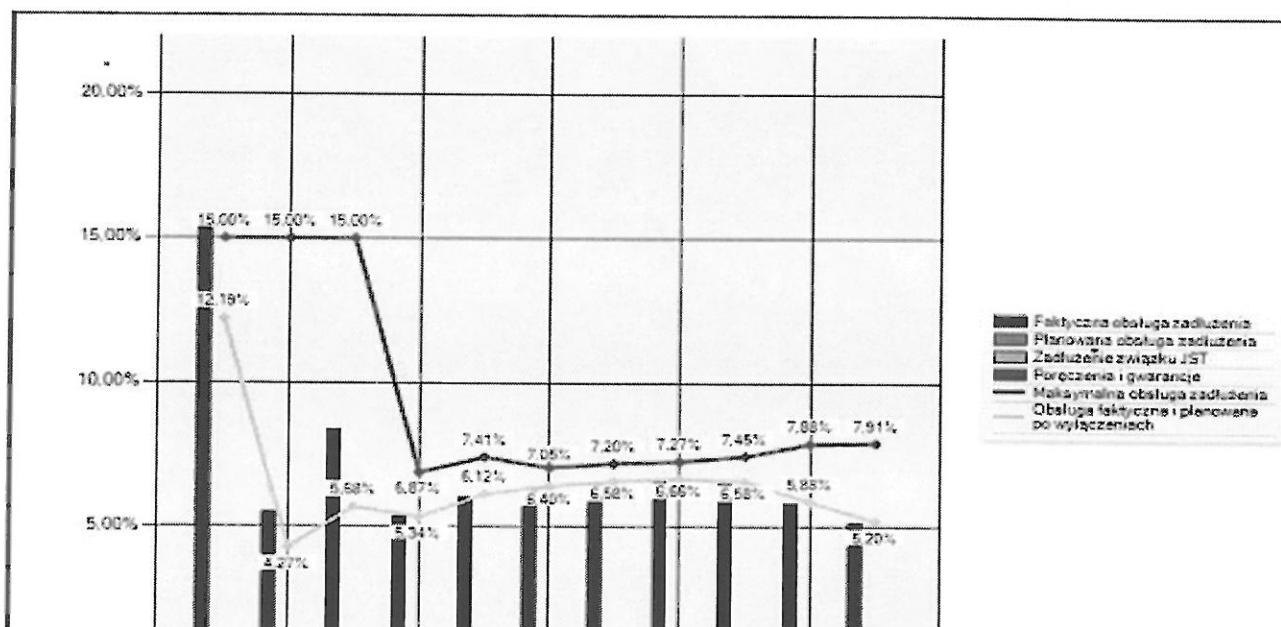
Po dokonanych zmianach poniżej prezentowany jest graficzny obraz kształtowania się relacji z art. 243 u.f.p.

3. Zmian w Uchwale nr XIX/123/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 25.05.2016 r. dokonano zgodnie ze zmianami budżetu ujętymi w Zarządzeniu nr 13/2016 Burmistrza Rychwala z 28.04.2016 r., Zarządzeniu nr 15/2016 Burmistrza Rychwala z 16.05.2016 r. oraz w uchwale nr XIX/122/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 25.05.2016 r. Obejmują one następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rychwał na lata 2016-2023:

Zwiększenie dochodów w 2016 r.	475 275,17 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	475 275,17 zł
Zwiększenie wydatków w 2016 r.	475 275,17 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	475 275,17 zł
Nadwyżka (plan) po zmianach	1 205 040,00 zł

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Po dokonanych zmianach poniżej prezentowany jest graficzny obraz kształtowania się relacji z art. 243 u.f.p.



4. Zmian w Uchwale nr XX/131/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 15.06.2016 r. dokonano zgodnie ze zmianami budżetu ujętymi w Zarządzeniu nr 16/2016 Burmistrza Rychwała z 03.06.2016 r. oraz w Uchwale nr XX/130/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 15.06.2016 r.

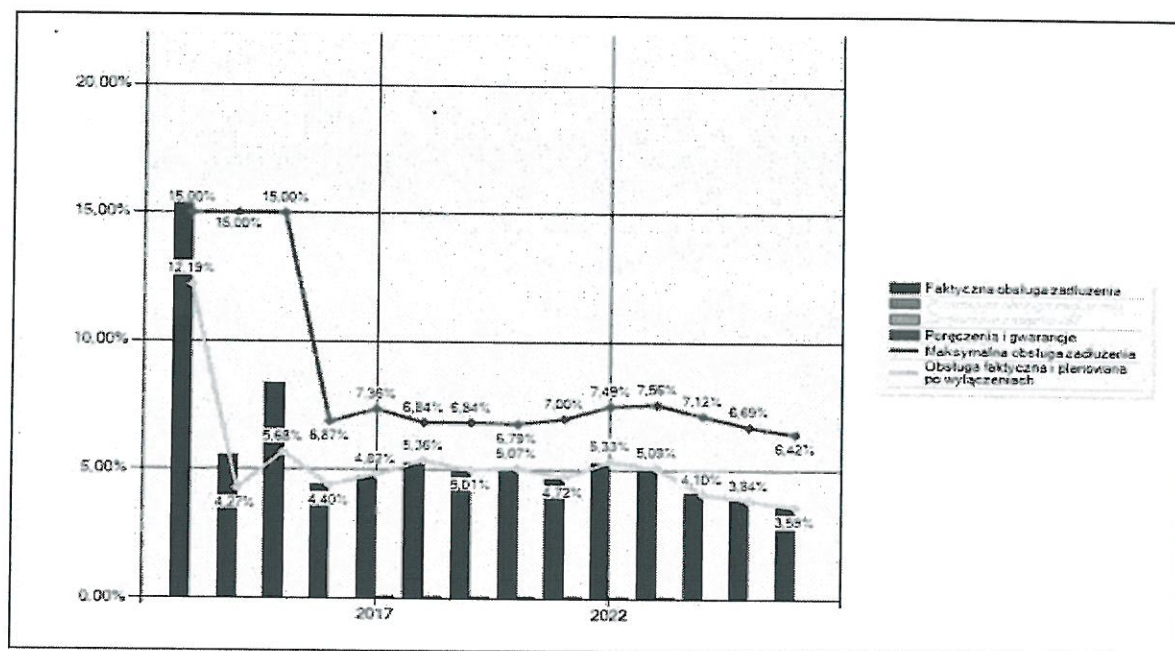
Zwiększenie dochodów w 2016 r.	46 537,99 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	46 537,99 zł
Zwiększenie wydatków w 2016 r.	355 926,59 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	86 537,99 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	269 388,60 zł
Nadwyżka (plan) po zmianach	895 651,40 zł
Zmniejszenie rozchodów	-309 388,60 zł

Zmiany długości trwania prognozy wprowadzono w związku z przeprowadzonym przetargiem na przejęcie zobowiązań finansowych Gminy Rychwał, (Uchwała nr XVI/102/16 Uchwała Rady Miejskiej w Rychwale nr XVIII/119/16 z 13.04.2016 r.) Dokonano zmian zgodnie z nowym harmonogramem spłaty. Okres spłat wydłużono do 2026 roku. Dostosowano wielkości dochodów i wydatków zgodnie z obecnym budżetem Gminy na 2016 rok i zmianami spłat w poszczególnych latach. W latach 2016-2026 ustalono nowe wielkości obsługi długu - odsetki, oraz nowe wielkości planowanych wydatków majątkowych.

W załączniku przedsięwzięć wprowadzono nowe zadanie pn. "Wzmacnianie zastosowania TIK w powiecie konińskim - Integracja i harmonizacja baz danych oraz udostępnianie elektronicznych usług publicznych" Całkowita wartość wkładu własnego 75 000,00 zł w tym 2017 -56 250,00 zł i 2018 r. 18 750,00 zł. Projekt realizowany w porozumieniu z Powiatem konińskim i gminami z terenu powiatu. Wartość całego projektu 15 000 000,00 zł, w tym dla Gminy Rychwał przypada 500 000,00 zł. (wkład własny 75 000,00 zł) Realizacja planowana z programu WRPO na lata 2014-2020.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Po dokonanych zmianach poniżej prezentowany jest graficzny obraz kształtowania się relacji z art. 243 u.f.p.



5. Zmian w Uchwale nr XXII/139/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 16.08.2016 r. dokonano zgodnie ze zmianami budżetu ujętymi w Zarządzeniu nr 21/2016 Burmistrza Rychwała z 30.06.2016 r., Uchwale nr XXI/136/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 07.07.2016 r., Zarządzeniu nr 22/2016 Burmistrza Rychwała z 26.07.2016 r., w Zarządzeniu nr 23/2016 Burmistrza Rychwała z 08.08.2016 r. oraz w Uchwale nr XXII/138/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 16.08.2016 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2016 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rychwał na lata 2016-2026:

Zwiększenie dochodów w 2016 r.	2 177 047,49 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	2 167 047,49 zł
Zwiększenie dochodów majątkowych	10 000,00 zł
Zwiększenie wydatków w 2016 r.	2 177 047,49 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	2 163 607,49 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	13 440,00 zł
Nadwyżka (plan) po zmianach	895 651,40 zł

W związku z otrzymanym dofinansowaniem projektów realizowanych z PROW na drogi gminne wprowadzono do budżetu realizację tych przedsięwzięć w latach 2017-2018. Na wniosek Urzędu Marszałkowskiego zmieniono okres realizacji przedsięwzięcia dotyczącego Pomocy finansowej w związku z budową bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie

Wielkopolskim na rok 2017.

W WPF wprowadzono kredyt związany z finansowaniem wkładu własnego oraz deficytu w latach 2017-2018 ze spłatą do 2026 roku. I transza w 2017 roku 1553 231,00 zł oraz II transza w 2018 roku w wysokości 1 806 697,00 zł.

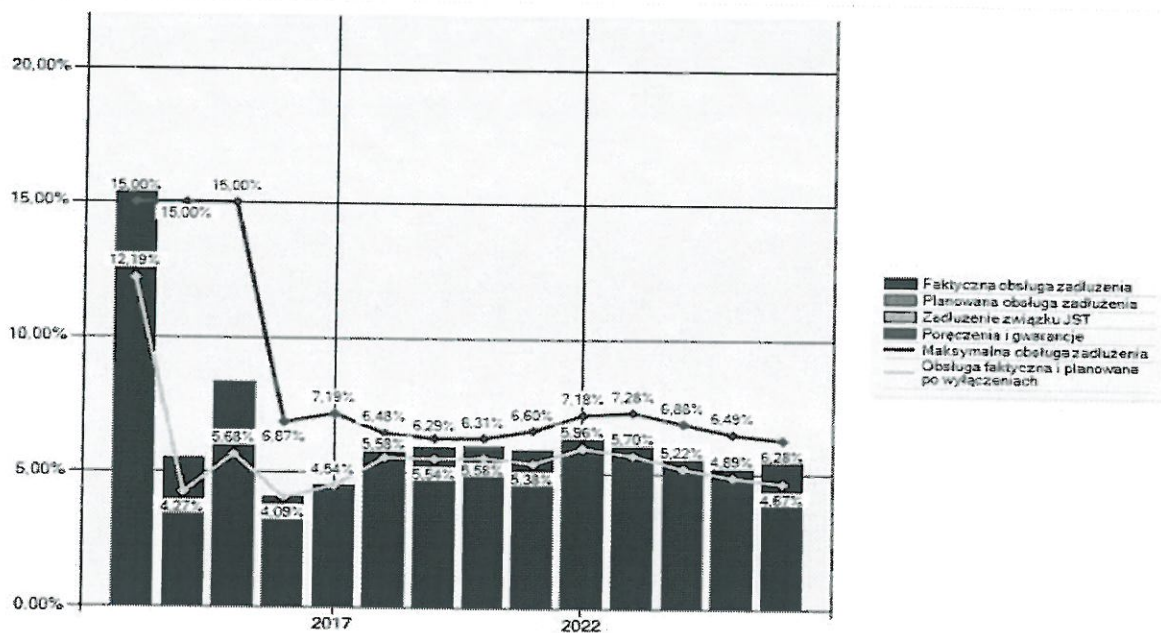
Wprowadzono również przedsięwzięcia na które planowane jest złożenie wniosków zgodnie z tabelką

2017						
L.p.	Nazwa inwestycji	Wydatki	Dotacja z UE	Inne dotacje krajowe	Wkład własny	Vat
Razem 2017		5 894 600,00	3 277 965,00	40 500,00	2 576 135,00	588 283,00
1.	SUW Jaroszewice Rychwalskie PROW	3 086 500,00	1 627 500,00		1 459 000,00	588 283,00
2.	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Jaroszewicach Grodzieckich WRPO	790 000,00	670 000,00		120 000,00	
3.	Zagospodarowanie przestrzeni wiejskich PROW LEADER+	236 000,00	150 000,00		86 000,00	
4.	Zmiana nawierzchni drogi w m. Grochowy PROW	195 100,00	130 476,00		64 624,00	
5.	Zmiana nawierzchni drogi gminnej Wola Rychwalska - Złotkowy PROW	1 101 000,00	699 989,00		401 011,00	
6.	Przebudowa ul. Łąkowej w Rychwale FOGR	486 000,00		40 500,00	445 500,00	
2018						
Razem 2018		2 842 703,00	1 570 120,00	120 000,00	1 152 583,00	63 487,00
1.	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przepompownią na osiedlu Grabowej przy ul. Grodzieckiej PROW	339 500,00	175 627,00		163 873,00	63 487,00
2.	Przebudowa ul. Gimnazjalnej w m. Rychwał PROW	624 000,00	382 141,00		241 859,00	
3.	Remont i doposażenie świetlic wiejskich PROW LEADER+	366 703,00	233 333,00		133 370,00	
4.	Zmiana nawierzchni drogi gminnej w m. Grabowa PROW	1 212 500,00	779 019,00		433 481,00	
5.	Drogi z FOGR	300 000,00		120 000,00	180 000,00	

Razem	8 737 303,00	4 848 085,00	160 500,00	3 728 718,00	651 770,00
-------	--------------	--------------	------------	--------------	------------

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Po dokonanych zmianach poniżej prezentowany jest graficzny obraz kształtowania się relacji z art 243 u.f.p.



6. Zmian w Uchwale nr XXIII/ /16 Rady Miejskiej w Rychwale z 19.09.016 r. dokonano zgodnie ze zmianami budżetu ujętymi w Zarządzeniu nr 25/2016 Burmistrza Rychwała z 29.08.2016 r. , Uchwale nr XXIII/146 /16 Rady Miejskiej w Rychwale z 19.09.2016 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2016 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rychwał na lata 2016-2026:

Zwiększenie dochodów w 2016 r.	526 947,14 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	515 067,19 zł
Zwiększenie dochodów majątkowych	11 879,95 zł
Zwiększenie wydatków w 2016 r.	526 947,14 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	550 187,14 zł
Zmniejszenie wydatków majątkowych	-23 240,00 zł
Nadwyżka (plan) po zmianach	895 651,40 zł

Pełen zakres zmian obrazuje załączniki nr 1 do niniejszej uchwały.

W załączniku Przesięwzięć dostosowano wielkości do dokonanych zmian oraz uzupełniono i poprawiono limity zobowiązań dla poszczególnych przedsięwzięć.

Zaplanowano w 2017 roku wydatki na ewentualną spłatę poręczenia, która Gmina zamierza udzielić w

za organ stanowiący Roman Drewniacki
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie
wygenerowana dnia 2017.01.04

strona 22 z 32

wysokości 50 000,00 zł.

7. Zmiany zostały wprowadzone w związku ze zmianami budżetu wprowadzonymi Zarządzeniem nr 26/2016 Burmistrza Rychwała z 26.09.2016 r. oraz Uchwałą nr XXIV/150/16 z 27.10.2016 r. Zmieniono wielkości dochodów i wydatków w poszczególnych kategoriach zgodnie ze zmianami w powyższych dokumentach.

W załączniku Przedsięwzięć wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "Przygotowanie i opracowanie programu rewitalizacji dla gminy Rychwał"- okres realizacji 2016-2017, w tym w 2016 roku kwota 16 900,00 zł i 2017 rok 29 600,00 zł. Razem limit zobowiązań 45 500,00 zł.

Wniosek będzie dofinansowany w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020. Uaktualniono kwoty limitów dla przedsięwzięć zawartych w wykazie dla poszczególnych lat, łączne nakłady oraz limity zobowiązań.

Wyszczególniono przedsięwzięcia realizowane w 2017 roku w zakresie zagospodarowania przestrzeni wiejskich - LEADER +.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2016 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rychwał na lata 2016-2026:

Zwiększenie dochodów w 2016 r.	333 086,91 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	333 086,91 zł
Zwiększenie wydatków w 2016 r.	333 086,91 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	352 076,91 zł
Zmniejszenie wydatków majątkowych	-18 990,00 zł
Nadwyżka (plan) po zmianach	895 651,40 zł

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

8. Zmian dochodów i wydatków według poszczególnych kategorii dokonano zgodnie ze zmianami budżetu w Zarządzeniu nr 27/2016 Burmistrza Rychwała z 09.11.2016 r. oraz w Uchwale z 23.11.2016 r. W wykazie przedsięwzięć zmieniono mylnie ustalony limit zobowiązań dla zadania "Przebudowa ul. Łąkowej w Rychwale", winna być kwota 158 000,00 zł, zwiększono limit o kwotę 500,00 zł na zadaniu SUW w Jaroszewicach Rychwalskich.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2016 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rychwał na lata 2016-2026:

Zmniejszenie dochodów w 2016 r.	-58 184,00 zł
w tym:	
Zmniejszenie dochodów bieżących	-58 184,00 zł
Zmniejszenie wydatków w 2016 r.	-58 184,00 zł
w tym:	
Zmniejszenie wydatków bieżących	-58 184,00 zł
Nadwyżka (plan) po zmianach	895 651,40 zł

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

9. Zmian dochodów i wydatków według poszczególnych kategorii dokonano zgodnie ze zmianami budżetu dokonanymi w Zarządzeniu nr 31/2016 Burmistrza Rychwała z 30.11.2016 r., Zarządzeniem nr 32/2016 Burmistrza Rychwała z 12.12.2016 r., Zarządzeniem nr 33/2016 Burmistrza Rychwała z 21.12.2016 r. i

Uchwałą nr XXVI/165/16 Rady Miejskiej w Rychwale z 29.12.2016 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2016 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rychwał na lata 2016-2026:

Zwiększenie dochodów w 2016 r.	251 062,00 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	251 062,00 zł
Zwiększenie wydatków w 2016 r.	251 062,00 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	258 442,00 zł
Zmniejszenie wydatków majątkowych	-7 380,00 zł
Nadwyżka (plan) po zmianach	895 651,40 zł
Zwiększenie przychodów	240 000,00 zł
Zwiększenie rozchodów	240 000,00 zł

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Przygotowanie i opracowanie programu rewitalizacji dla gminy Rychwał w zakresie limitów dla lat 2016 i 2017
- 2) Wzmocnienie zastosowania TIK w powiecie konińskim-integracja i harmonizacja referencyjnych baz danych oraz udostępnienie elektronicznych usług publicznych - integracja baz danych - przeniesiono do części związanej z wydatkami na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków z Unii Europejskiej.
- 3) LUS Lokalne Usługi Społeczne w gminie Rychwał -nowe przedsięwzięcie określono limity dla lat 2017-2018.
- 4) Przebudowa drogi gminnej w m. Lubiny określono przedsięwzięcie w miejsce przedsięwzięcia Budowa drogi z udziałem FOGR.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychwał na lata 2016-2023.

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 Rychwał 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 Rychwał jest projekt uchwały budżetowej na 2016 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rychwał za lata 2013 i 2014, wartości planowane na koniec III kwartału 2015 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 (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 2023. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rychwał została przygotowana na lata 2016-2023.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Zaplanowano także wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczają okres prognozy kwoty długu.

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	402,00
	Razem	501 119,00	370 000,00	131 119,00

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rychwał wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie

oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Rychwał, 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 założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 6 października 2015 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2017-2023 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.
- 3) analiza kształtowania się dochodów w latach poprzednich,
- 4) uwarunkowania i polityka gospodarcza oraz finansowa prowadzona przez władze Gminy uwzględniająca potrzeby społeczności lokalnej.

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

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
PKB	3,80%	3,90%	4,00%	3,90%	3,80%	3,70%	3,50%
Inflacja	1,70%	1,80%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2023						
PKB	3,30%						
Inflacja	2,50%						

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2015 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2015.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2016 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2016 rok. Od 2017 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB oraz analizę wpływów z poszczególnych źródeł w latach 2011-2015..

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rychwał 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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Rychwał oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przewidywane w poszczególnych latach dla każdej kategorii budżetowej wskaźniki:

Tabela 2 Wzrost procentowy przyjęty do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Udział w PIT	0,55	10,61	6,25	15,8	9,4	7,95	0,94	2,91	0,79	1,36	2,52	2,51
Udział w CIT	81,1	93,46	11,41	18,49	21,62	11,11	,65	3,32	1,92	3,77	5,45	3,45
Podatki i opłaty	5,8	19,27	21,78	6,5	15,32	6,31	2,76	2,63	2,21	2,44	2,5	2,5
- podatek od nieruchomości	13,36	6,77	6,32	3,42	8,51	4,58	2,50	2,5	2,2	2,44	2,5	2,44
Subwencja ogólna	2,72	-4,86	1,10	-1,9	2,83	1,79	-0,08	0,29	0,07	0,45	0,31	0,26
Dotacje i środki na cele bieżące	-2,82	1,76	3,16	-4,39	-16,75	2,5	1,36	1,90	2,32	1,05	0,81	0,59

Źródło: Opracowanie własne.

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 2016 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XIII/74/15 z 06.11.2015 r. w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2016 rok.

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.

W latach ubiegłych zauważalny jest wzrost dochodów z tego tytułu pomimo, że stawki nie były podnoszone od 3 lat. Średni wzrost w latach 2011-2015 wyniósł ok. 7,5%. W roku 2016 przyjęto wpływ na podstawie nowych podwyższonych stawek natomiast w latach następnych wzrost planuje się w granicach planowanego wzrostu PKB dla 2017 roku oraz inflacji dla lat dalszych czyli 2,5% rocznie.

Duży wzrost z tytułu podatków i opłat lokalnych dla roku 2016 spowodowany jest między innymi planowaną podwyżką opłat z tytułu gospodarowania odpadami.

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 2016-2023 wzięto pod uwagę dotychczasowe kształtowanie się dochodów z tego tytułu z tym, że na lata następne założony wzrost jest znacznie niższy a w dalszej perspektywie nie zakłada się wzrostu powyżej przewidywanej inflacji.

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 2016 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,

przyjmując jednocześnie, że wzrost ten nie będzie duży z uwagi na zmniejszającą się liczbę uczniów.

Prognozowanie w tym zakresie jest utrudnione z uwagi na zapowiadane zmiany w systemie szkolnictwa. Nie można przewidzieć jakie kryteria i jakie wskaźniki będą stanowiły wagę dla określenia wysokości subwencji oświatowej.

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 2016 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 543 750,00 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.

Wartość zaplanowanych w 2016 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2016 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Wartość netto	Planowany dochód
Rychwał	1288, 1290	45 000,00	45 000,00
Dąbroszyn	740,741	47 000,00	47 00,00
Rychwał	12 mieszkań w bloku nauczyciela	358 000,00	358 000,00
		RAZEM	450 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Przeznaczono do sprzedaży również działkę w m. Świącia nr ewidencyjny 151/4 o pow. 0,4317 ha kwota 93 750,00 zł.

Razem planowana sprzedaż w 2016 roku 543 750,00 zł.

Dla lat 2017 i 2018 zaplanowano niewielkie wpływy z tego tytułu związane z gospodarkę nieruchomościami gminnymi i planowaną sprzedażą niewielkich działek będących dzierżawach.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Rychwał 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 2016 przyjęto projekt budżetu. W latach 2017-2023 dokonano korekt nie przekraczających wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwe jest przyjęcie określonej polityki w zakresie ich wzrostu, o tyle wydatki związane z obsługą długu są

ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

Wysokość odsetek obliczono na podstawie aktualnych stóp procentowych z uwzględnieniem marży określonej w umowach z bankami. Malejące wydatki z tego tytułu ściśle związane są z ze znaczną spłatą długu w poszczególnych latach prognozy.

Z uwagi na zwiększoną obsługę długu gminy w kolejnych latach prowadzona będzie polityka oszczędnościowa, zakładająca brak podwyżek wynagrodzeń, realizację zadań własnych gminy w zakresie podstawowym, wydatkowanie środków w sposób racjonalny i oszczędny oraz poszukiwanie środków zewnętrznych na współfinansowanie.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychwał na lata 2016-2019. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak inwestycje drogowe, oświetleniowe oraz kanalizacja i wodociągowanie.

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 Rychwał

	2016	2017	2018	2019
Dochody	25 883 128,00	26 870 000,00	26 400 000,00	26 850 000,00
Wydatki	24 678 088,00	25 166 184,60	24 606 450,60	24 916 849,20
Wynik budżetu	1 205 040,00	1 703 815,40	1 793 549,40	1 933 150,80
	2020	2021	2022	2023
Dochody	26 990 000,00	27 289 300,00	27 619 000,00	27 913 000,00
Wydatki	25 002 849,20	25 307 741,00	25 781 208,00	26 225 192,00
Wynik budżetu	1 987 150,80	1 981 559,00	1 837 792,00	1 687 808,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2016 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek wynosi 14 129 865,40 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2023.

Zaplanowane spłaty są zgodne z zawartymi umowami z bankami.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

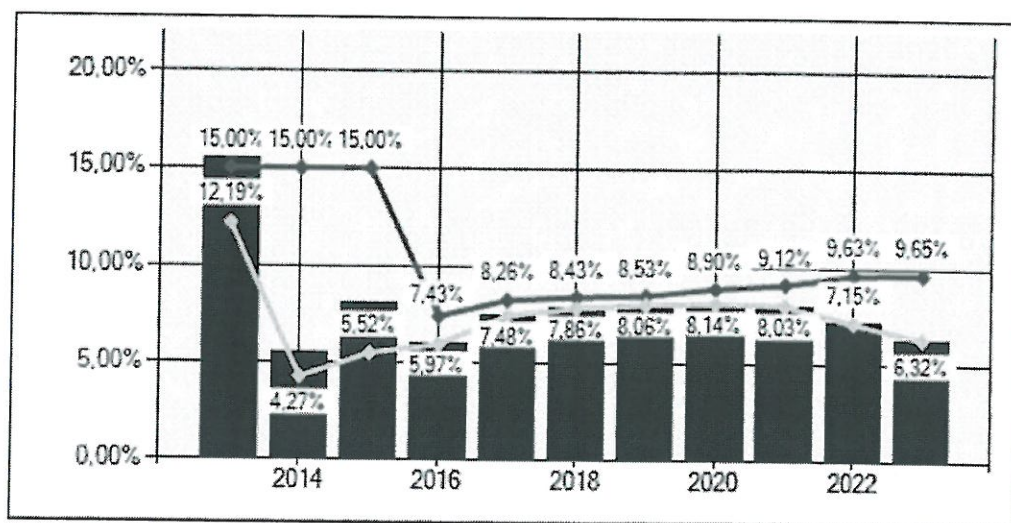
Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie 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.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	5,97%	7,48%	7,86%	8,06%	8,14%	8,03%	7,15%
Maksymalna obsługa zadłużenia	6,87%	7,70%	7,87%	8,53%	8,90%	9,12%	9,63%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
2023							
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	6,32%						
Maksymalna obsługa zadłużenia	9,65%						
Zachowanie relacji z art. 243	Tak						

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



8. Przedsięwzięcia

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy zaplanowano przedsięwzięcia, których realizacja została przewidziana do realizacji w latach 2016 i 2017.

Zadania bieżące:

1. Obsługa i eksploatacja kotłowni i urządzeń grzewczych c.o. w Zespole Szkół w Rychwale, realizowane przez Szkołę Podstawową i Gimnazjum w Rychwale jest kontynuacją zadania z lat ubiegłych, gdzie w 2016 roku przewidziano do wydatkowania kwotę 253 625,00 zł i 2017 roku kwotę 253 625,00 zł.
2. 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.
3. Realizacja Wieloletniego Programu Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi. Razem 70 000,00 zł w tym 2016 - 35 000,00 zł, 2015 rok - 35 000,00 zł.

Zadania majątkowe:

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.

Wsparcie systemu Ratownictwa chemiczno-ekologicznego - zakup samochodu dla OSP w Rychwale. Razem 410 000,00 zł w tym 2016 - 400 000,00 zł oraz 2017 rok 10 000,00 zł.

Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Jaroszewicach Grodzieckich, całkowity koszt nakładów 835 000,00 zł. Realizacja w latach 2015-2017, w tym 2016 rok kwota 20 000,00 zł, 2017 rok kwota 790 000,00 zł w tym ze środków UE(WRPO) kwota 670 000,00 zł i ze środków własnych kwota 120 000,00 zł

9. Podsumowanie

Przedstawione w Projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rychwał dane w zakresie dochodów i wydatków w poszczególnych latach zaplanowano w wysokościach realnych i możliwych do osiągnięcia.

Przedstawiona sytuacja ekonomiczno – finansowa pozwala na bieżące i przyszłe terminowe regulowanie zobowiązań.

Przyjęte założenia pozwalają w poszczególnych latach na spełnienie wymogów wynikających zarówno z art.242 jak i 243 ustawy o finansach publicznych.

Dynamikę dochodów i wydatków w poszczególnych latach przedstawia Tabela 6.

Tabela 6 Dynamika dochodów i wydatków

Opis	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Dynamika dochodów	0,00%	103,76%	102,08%	93,95%	102,00%	100,76%	101,70%	100,52%	101,11%	101,21%	101,06%
Dynamika dochodów bieżących	0,00%	105,43%	100,69%	99,78%	103,63%	100,76%	101,90%	100,52%	101,11%	101,21%	101,06%

Dynamika wydatków	0,00%	104,56%	93,25%	93,05%	101,12%	100,45%	101,26%	100,35%	101,22%	101,87%	101,72%
Dynamika wydatków bieżących	0,00%	104,00%	102,69%	99,33%	100,64%	101,61%	100,30%	100,71%	100,75%	101,34%	103,21%

Dodatkowe korekty możliwe w trakcie roku budżetowego i szybka reakcja na widoczne odstępstwa już w trakcie realizacji budżetu umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu.

Długi okres prognozowania 2016-2023 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.

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.