

**Uchwała Nr XLVI/329/14  
Rady Miejskiej w Rychwale  
z dnia 30 stycznia 2014 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Rychwała na lata  
2014-2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594 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 XLV/326/13 Rady Miejskiej w Rychwale z dnia 30 grudnia 2013 roku dokonuje się zmian:

1. Załącznik Nr 1 WPF Gminy Rychwał na lata 2014-2023 otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do WPF 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 XLVI/329/14  
z dnia 2014-01-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:																
		1.1	w tym:					w tym:										
			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							
Lp	1																	
Formuła	[1..1]*[1.2]																	
2014	25 577 675,00	23 327 675,00	2 610 833,00	25 000,00	2 610 833,00	1 335 000,00	13 117 637,00	3 832 154,00	2 250 000,00	950 000,00	1 287 000,00							
2015	25 062 900,00	24 910 000,00	2 820 000,00	25 000,00	3 654 340,00	1 960 000,00	13 615 660,00	4 785 000,00	152 900,00	0,00	0,00							
2016	25 992 791,00	25 990 000,00	2 845 826,00	8 000,00	4 028 000,00	1 960 000,00	13 849 874,00	4 570 000,00	2 791,00	0,00	0,00							
2017 1)	26 150 000,00	26 150 000,00	2 847 000,00	8 000,00	4 069 000,00	1 960 000,00	14 080 000,00	4 515 700,00	0,00	0,00	0,00							
2018	26 350 000,00	26 350 000,00	2 892 000,00	8 000,00	4 111 000,00	1 960 000,00	14 128 327,00	4 538 373,00	0,00	0,00	0,00							
2019	26 850 000,00	26 850 000,00	2 892 000,00	8 000,00	4 128 000,00	1 960 000,00	14 400 000,00	4 644 700,00	0,00	0,00	0,00							
2020	26 990 000,00	26 990 000,00	2 992 000,00	8 000,00	4 155 000,00	1 960 000,00	14 605 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00							
2021	27 289 300,00	27 289 300,00	3 092 000,00	8 000,00	4 187 000,00	1 960 000,00	14 705 000,00	4 450 000,00	0,00	0,00	0,00							
2022	27 619 000,00	27 619 000,00	3 092 000,00	8 000,00	4 189 000,00	1 960 000,00	14 950 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00							
2023	27 913 000,00	27 913 000,00	3 142 000,00	8 000,00	4 220 000,00	1 960 000,00	14 950 000,00	4 550 000,00	0,00	0,00	0,00							



Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu		w tym:
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2014	3 130,00	952 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952 900,00	0,00	0,00	0,00	
2015	867 279,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 611 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	1 706 431,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 794 699,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 934 300,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 988 300,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 562 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 332 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 346 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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]				
2014	956 030,00	956 030,00	337 000,00	337 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	867 279,72	867 279,72	152 900,00	0,00	152 900,00	0,00	0,00
2016	1 611 290,00	1 611 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	1 706 431,40	1 706 431,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 794 699,40	1 794 699,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 934 300,80	1 934 300,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 988 300,80	1 988 300,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 562 709,00	1 562 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 332 192,00	1 332 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 346 192,00	1 346 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 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] - [2.1]
2014	14 143 395,12	0,00	1 019 731,20	1 019 731,20
2015	13 276 115,40	0,00	2 374 948,00	2 374 948,00
2016	11 664 825,40	0,00	2 379 940,00	2 379 940,00
2017 1)	9 958 394,00	0,00	2 240 515,00	2 240 515,00
2018	8 163 694,60	0,00	2 158 320,00	2 158 320,00
2019	6 229 393,80	0,00	2 586 858,00	2 586 858,00
2020	4 241 093,00	0,00	2 554 996,00	2 554 996,00
2021	2 678 384,00	0,00	2 672 180,00	2 672 180,00
2022	1 346 192,00	0,00	2 672 600,00	2 672 600,00
2023	0,00	0,00	2 166 600,00	2 166 600,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Wyszczególnienie							Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnych oraz jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnych oraz jednostek samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnych, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnych, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związków samorządów terytorialnych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnych, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów powiększonych o bieżących, majątku oraz pomniejszonych o wyłączenia, do obliczenia wskaźnika (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)		
Formula	$\frac{(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.] / [1.]}{(1.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.) / (1.)}$	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2014	4,39%	0,00%	4,39%	0,08	4,88%	4,53%	TAK	TAK	
2015	4,95%	0,00%	4,95%	0,09	6,11%	5,77%	TAK	TAK	
2016	7,66%	0,00%	7,64%	0,09	8,08%	7,73%	TAK	TAK	
2017 1)	7,98%	0,00%	7,96%	0,09	8,78%	8,78%	TAK	TAK	
2018	8,26%	0,00%	8,23%	0,08	9,07%	9,07%	TAK	TAK	
2019	8,40%	0,00%	8,37%	0,10	8,64%	8,64%	TAK	TAK	
2020	8,40%	0,00%	8,38%	0,09	8,80%	8,80%	TAK	TAK	
2021	6,49%	0,00%	6,49%	0,10	9,10%	9,10%	TAK	TAK	
2022	5,32%	0,00%	5,32%	0,10	9,63%	9,63%	TAK	TAK	
2023	5,10%	0,00%	5,10%	0,08	9,65%	9,65%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki 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 terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki 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	
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]						
2014	3 130,00	3 130,00	12 299 272,00	2 944 365,00	253 625,00	253 625,00	0,00	2 783 000,00	398 601,20	0,00	
2015	867 279,72	724 379,72	12 830 000,00	3 050 000,00	253 625,00	253 625,00	0,00	0,00	1 211 220,28	0,00	
2016	1 611 290,00	1 611 290,00	13 000 000,00	3 100 000,00	253 625,00	253 625,00	0,00	0,00	771 441,00	0,00	
2017 1)	1 706 431,40	1 706 431,40	13 080 000,00	3 160 000,00	253 625,00	253 625,00	0,00	0,00	534 083,60	0,00	
2018	1 794 699,40	1 794 699,40	13 100 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 620,60	0,00	
2019	1 934 300,80	1 934 300,80	13 150 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 557,20	0,00	
2020	1 988 300,80	1 988 300,80	13 250 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566 695,20	0,00	
2021	1 562 709,00	1 302 709,00	13 270 000,00	3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 109 471,00	0,00	
2022	1 332 192,00	884 192,00	13 600 000,00	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 408,00	0,00	
2023	1 346 192,00	884 189,14	13 635 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	814 408,00	0,00	



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	w tym:		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	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Lp														
Formula														
2014	142 508,00	135 342,00	135 342,00	0,00	337 000,00	337 000,00	337 000,00	337 000,00	337 000,00	152 900,00	150 508,00	135 342,00	135 342,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	152 900,00	152 900,00	152 900,00	152 900,00	152 900,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	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								
Formuła	257 898,00	152 898,00	152 898,00	105 000,00	105 000,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołane w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację projektu lub zadania finansowego, co najmniej 60% środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołane w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację projektu lub zadania finansowego, co najmniej 60% środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Przychody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2014	152 900,00	152 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych			
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	956 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	867 279,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 611 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	1 706 431,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 794 699,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 934 300,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 988 300,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 302 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 072 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 066 192,00	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 XLVI/329/14  
z dnia 2014-01-30

kwoły w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 014 500,00	253 625,00	253 625,00	253 625,00	253 625,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 014 500,00	253 625,00	253 625,00	253 625,00	253 625,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 014 500,00	253 625,00	253 625,00	253 625,00	253 625,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 014 500,00	253 625,00	253 625,00	253 625,00	253 625,00	0,00
1.3.1.1	Obsługa i eksploatacja kotłowni i urządzeń grzewczych c.o. w Zespole Szkół w Rychwałe - zmniejszenie kosztów eksploatacji kotłowni	Szkoły Podstawowe i Gimnazjum Gminy Rychwał	2013	2017	1 014 500,00	253 625,00	253 625,00	253 625,00	253 625,00	0,00
1.3.2	Wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RYCHWAŁ NA LATA 2014-2023**

### **Zmiany w Uchwale Nr XLVI/329/14 Rady Miejskiej w Rychwale z dnia 30.01.2014 r.**

W związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 31.12.2013 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej dokonano zmian poprzez rozszerzenie informacji.

Gmina Rychwał podpisała umowę na realizację zadania z udziałem środków z UE - Umowa P 00008-UM1500108/13 z dnia 11.09.2013 r, "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej" PRO 2007-2013 pod nazwą Przydomowe oczyszczalnie ścieków".

Całość zadania 257 898,00 zł, w tym środki z UE do wysokości 75% tj. 152 898,00 zł.

W związku z tym zaplanowano zaciągnięcie w 2014 roku pożyczki na część ze środków z UE, ze spłatą w 2015 rok tj. po zakończeniu projektu (31.12.2014 r.) oraz na część własną ze spłatą w 2021 roku. Wobec powyższego:

poz. 2.1.3.1.1. wyniesie w 2014 roku 1 500,00 zł oraz w 2015 roku - 800,00 zł,

poz. 2.1.3.1.2 w roku 2014 roku wyniesie 5 500,00 zł oraz w każdym następnym od 2015 do 2020 roku 6 000,00 zł,

poz. 5.1.1. bez zmian,

poz. 5.1.1.2. w 2015 roku wyniesie 152 900,00 zł

W wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzono wykonanie za 2013 rok, na podstawie sporządzonych sprawozdań za miesiąc grudzień 2013 r. oraz przychody i rozchody na podstawie wykonania.

W 2014 roku dostosowano wielkości zgodnie z podjętą Uchwałą Nr XLVI/328/14 Rady Miejskiej w Rychwale w zakresie dochodów i wydatków.

W związku ze spłatą w miesiącu grudniu części kredytu przypadającego do spłaty w 2014 roku oraz dokonanej całkowitej spłaty kredytu w wczęści również przypadającej do spłaty w 2014 roku, przeliczono odsetki należne z zaciągniętych kredytów i pożyczek, które były zaplanowane na poziomie dużo wyższym niż w obecnym stanie. Środki pozostawiono w tym samym dziale.

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 zostanie podpisana na okres 1 roku, z ewentualną spłatą w 2014 roku.

### **Objaśnienia przyjętych wartości.**

Wieloletnia prognoza Finansowa dla Gminy Rychwał została przyjęta na lata 2014-2023. Długość okresu wynika z umów kredytowych i pożyczkowych podpisanych przez Gminę oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2014 roku.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków z lat 2010-2012, również wykorzystano założenia makroekonomiczne przyjęte w WPPF, zgromadzone informacje 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 2014 roku przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2014 rok, natomiast dalsze lata prognozowano na podstawie wskaźników oraz założeń przyjętych zarówno przez Ministerstwo Finansów, jak i przez Gminę Rychwał.

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

### **Dochody.**

Wielkości dochodów w prognozowanych latach przyjęto na podstawie danych historycznych za lata 2010-2012. Dochody ogółem wykazują bardzo niewielki wzrost z uwagi na to, że po roku 2014 nie planowano wydatków najatkowych, w 2015 roku zaplanowano tylko zwrot z UE na podstawie już podpisanej umowy. Dochody bieżące prognozują się, że wzrosną w 2015 oraz 2016 roku, natomiast później wzrost będzie utrzymywał się na poziomie obecnym.

1%. W dużej mierze będzie to związane z prognozowanym wzrostem dochodów z tytułu podatków i opłat, który będzie wynikiem podjęcia działań w kierunku usytuowania na terenie Gminy Rychwał siłowni wiatrowych. W bieżącym roku została podjęta uchwała w sprawie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy i miasta Rychwał. W grudniu 2013 roku została podjęta uchwała, która kończy procedurę w sprawie przekształceń terenów przeznaczonych pod siłownie wiatrowe. W 2014 roku wzrostu podatku z tego tytułu jeszcze nie planowano, natomiast w związku z tym większe wpływy zaplanowano na 2015 i 2016 rok. W 2014 roku zaplanowano również zwiększone wpływy z tytułu opłaty śmieciowej, ponieważ w 2013 roku wpływy te przewidziane tylko od lipca do grudnia, a więc za pół 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 1% ubiegłych z niewielkim wzrostem, który zaobserwowano na podstawie danych historycznych.

Dochody zaplanowane na 2014 rok są dochodami niższymi niż w przewidywanym wykonaniu na 2013 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.

Dochody majątkowe zaplanowano w 2014 roku. Dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano tylko w 2014 roku. Szczegółowy wykaz przeznaczonych do sprzedaży nieruchomości zawarty został w uzasadnieniu do projektu Uchwały budżetowej na 2014 rok. W 2013 roku wystąpiły znaczne trudności ze sprzedażą mienia gminnego, jednak w 2014 roku 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 2013 roku oraz z umowy na dofinansowanie zadania "Budowa hali sportowej" ze środków Ministerstwa Kultury i Sportu.

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

### **Wydatki.**

Wielkość wydatków ustalono na podstawie danych historycznych za lata 2010-2012.

Wydatki zaplanowano z niewielkim wzrostem od 1% do 5%. Niektóre z nich zostały obniżone lub nie wystąpiły w 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 2014 roku i następnych.

W dziale 900 w wydatkach bieżących zaplanowano znaczny wzrost wydatków, który związany jest z realizacją zadań wynikających z nowej ustawy śmieciowej, gdzie w 2014 roku gmina będzie obciążona obsługą przez cały rok budżetowy. Wyodrębniono wydatki na funkcjonowanie organów JST oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne.

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 przewidywanym wykonaniu budżetu na 2013 rok. Na następnej Sesji Rady Miejskiej zostaną zmniejszone planowane dochody zwłaszcza ze sprzedaży majątku, aby urealnić dochody Gminy Rychwał na 2013 rok oraz wydatki, aby zbilansować budżet i doprowadzić do spełnienia wymaganych prawem wskaźników.

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 do przekroczenia dozwolonych wskaźników. Gmina ma jeszcze możliwość w takim wypadku podpisania z bankiem zmiany harmonogramu spłat pozostałego jeszcze w 2014 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.



Uaktualniono pozycje zgodnie ze wskazaniem RIO w Poznaniu Zespół w Koninie oraz w związku z Autoprawkami do projektu budżetu na 2014 rok

### Przedsięwzięcia.

Przedsięwzięcia zawarte w WPF na 2013 - 2014 miały jako ostatni okres realizacji 2014 rok, dlatego zostały przeniesione do projektu budżetu na 2014 rok. Kwoty zostały urealnione, ale znajduje to odzwierciedlenie również następnej zmianie Uchwały w sprawie WPF na lata 2013 - 2023.

W wykazie zostało ujęte przedsięwzięcie realizowane przez Zespół Szkół w Rychwale mające na celu obsługę 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 przewiduje się w 2013 roku. Kwota została zaktualizowana i przetargu.

### Przychody

W okresie objętym prognozą ujęto planowane przychody z załącznika do projektu Uchwały budżetowej na 2014 rok są to przychody z tytułu kredytów i pożyczek.

W kolejnych latach przyjęto, że Gmina sama będzie w stanie wygenerować środki na inwestycje, w związku 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 oraz planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku.

Harmonogramy spłat zostały aneksowane z bankami, aby Gmina spełniła wymóg wynikający z artykułu 243 u.o. 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 zależna jest od wykonania planowanych dochodów i wydatków. Wobec powyższego Gmina jest na etapie przygotowywania jeszcze jednej zmian harmonogramu w spłacie kredytu w Banku ING Bank Śląski, który nie został jeszcze ujęty w prognozie a pozwolił 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 2014 roku do 3,27% więc przy dopuszczalnym 4,88% daje bezpieczeństwo także w razie nie wykonania planowanych założeń z zakres dochodów i wydatków.

### Wskaźniki zadłużenia Gminy

Spłaty długu w poszczególnych latach oraz stan zadłużenie Gminy przedstawiono za pomocą liczb i wskaźników przytoczonych i po uwzględnieniu wyłączeń wynikających z ustawy o finansach publicznych. Wyłączenia dotyczą lat 2014 -2015 .

Wysokość długu ustalono następująco : Zadłużenie Gminy Rychwał na 01.01.2013 roku wyniosło 13 200 444,00 zł w tym 844 801,08 zł pożyczka na wyprzedzające finansowanie ze środków z UE.

Planowane zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2013 r. wyniesie **14 152 525,12 zł.**

W 2014 roku zaplanowano przychody w wysokości 952 900,00 zł oraz rozchody w wysokości 956 030,00 zł, na koniec 2014 roku planowana kwota długu Gminy Rychwał wyniesie **14 149 395,12 zł.** Od 2015 roku spłata długu nastąpi z nadwyżki bieżącej.

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 u.o. ustawy w każdym roku prognozy.

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
	<b>Razem</b>	<b>501 119,00</b>	<b>370 000,00</b>	<b>131 119,00</b>

### 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 jej realizacji budżetu umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu.

Długi okres prognozowania 2014-2023 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 siłownia 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.