

**Uchwała Nr L/368/14
Rady Miejskiej w Rychwale
z dnia 30 czerwca 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 L/368/14
z dnia 2014-06-30

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	w tym:					w tym:				
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	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	
Formuła	[1..1]+[1.2]											
2014	26 555 416,04	24 365 985,04	2 610 833,00	25 000,00	2 614 441,00	1 335 000,00	13 047 930,00	4 654 383,04	2 189 431,00	963 800,00	1 212 631,00	
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	Wydatki ogółem	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	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, 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]										
2014	27 802 286,04	23 134 614,84	0,00	0,00	0,00	535 000,00	510 000,00	1 500,00	5 500,00	4 667 671,20	
2015	24 205 620,28	22 535 052,00	100 000,00	0,00	0,00	432 484,00	432 484,00	800,00	6 000,00	1 670 568,28	
2016	24 381 501,00	23 610 060,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	6 000,00	771 441,00	
2017 1)	24 446 184,60	23 909 485,00	31 207,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	6 000,00	536 699,60	
2018	24 556 450,60	24 191 680,00	30 560,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	6 000,00	364 770,60	
2019	24 916 849,20	24 263 142,00	29 912,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	6 000,00	653 707,20	
2020	25 002 849,20	24 435 004,00	29 265,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	6 000,00	567 845,20	
2021	25 307 741,00	24 617 120,00	28 617,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	690 621,00	
2022	25 866 808,00	24 946 400,00	27 970,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	920 408,00	
2023	26 139 592,00	25 746 400,00	27 322,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	393 192,00	

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:									
				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 zaciąganiem długu
					na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu	
		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	w tym:	
Formuła		[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]										
2014		-1 246 870,00	2 212 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212 900,00	1 246 870,00	0,00	0,00	0,00	
2015		857 279,72	0,00	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	0,00	
2017 1)		1 703 815,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018		1 793 549,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019		1 933 150,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020		1 987 150,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021		1 981 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022		1 752 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		1 773 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2014	966 030,00	966 030,00	337 000,00	337 000,00	0,00	0,00	0,00	
2015	857 279,72	857 279,72	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)	1 703 815,40	1 703 815,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 793 549,40	1 793 549,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 933 150,80	1 933 150,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 987 150,80	1 987 150,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 981 559,00	1 981 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 752 192,00	1 752 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 773 408,00	1 773 408,00	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 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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1.1.5] - [2.1] -
2014	15 393 395,12	0,00	1 231 370,20	1 231 370,20
2015	14 536 115,40	0,00	2 374 948,00	2 374 948,00
2016	12 924 825,40	0,00	2 379 940,00	2 379 940,00
2017 1)	11 221 010,00	0,00	2 240 515,00	2 240 515,00
2018	9 427 460,60	0,00	2 158 320,00	2 158 320,00
2019	7 494 309,80	0,00	2 586 858,00	2 586 858,00
2020	5 507 159,00	0,00	2 554 996,00	2 554 996,00
2021	3 525 600,00	0,00	2 672 180,00	2 672 180,00
2022	1 773 408,00	0,00	2 672 600,00	2 672 600,00
2023	0,00	0,00	2 166 600,00	2 166 600,00

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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 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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2014	0,00	0,00	12 448 860,45	2 895 341,00	253 625,00	253 625,00	0,00	3 406 000,00	781 671,20	450 000,00
2015	857 279,72	857 279,72	12 830 000,00	3 050 000,00	253 625,00	253 625,00	0,00	0,00	1 670 568,28	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)	1 703 815,40	1 703 815,40	13 080 000,00	3 160 000,00	253 625,00	253 625,00	0,00	0,00	536 699,60	0,00
2018	1 793 549,40	1 793 549,40	13 100 000,00	3 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 770,60	0,00
2019	1 933 150,80	1 933 150,80	13 150 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653 707,20	0,00
2020	1 987 150,80	1 987 150,80	13 250 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 845,20	0,00
2021	1 981 559,00	1 761 559,00	13 270 000,00	3 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690 621,00	0,00
2022	1 752 192,00	1 532 162,00	13 600 000,00	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 408,00	0,00
2023	1 773 408,00	1 553 408,00	13 635 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 192,00	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:		Dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formula										
2014	100 468,00	95 413,00	95 413,00	372 631,00	372 631,00	372 631,00	100 468,00	95 413,00	95 413,00	95 413,00
2015	0,00	0,00	0,00	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
2017 1)	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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejrztych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu 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										
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			
	Spłaty 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 dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy
				splata 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				
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	966 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	704 379,72	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)	1 703 815,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 793 549,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 933 150,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 987 150,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 301 559,00	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	1 073 408,00	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 L/368/14
z dnia 2014-06-30

kwoty 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	0,00
1.a	- wydatki bieżące					1 014 500,00	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
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
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					1 014 500,00	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	0,00
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	1 014 500,00	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

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 L/368/14 Rady Miejskiej w Rychwale z dnia 30.06.2014 roku**

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano w związku ze zmianami Budżetu Gminy Rychwał ujętymi w Zarządzeniu Nr 19/201 Burmistrza Rychwału z dnia 03.06.2014 r., Zarządzeniu Nr 20/2014 Burmistrza Rychwału z dnia 16.06.2014 r. oraz Uchwałą Nr L/368/14 Rady Miejskiej w Rychwale z dnia 30.06.2014 r.

Zmiany dotyczą wielkości dochodów ogółem, dochodów bieżących w tym z dotacji na cele bieżące, dochodów majątkowych w tym dotacji środków na inwestycje oraz na programy finansowane z udziałem środków określonych w art. 5 ufp.

W zakresie wydatków zmiany dotyczą wydatków ogółem, wydatków bieżących w tym na organy oraz na wynagrodzenia a także na obsługę długu w zakresie prowizji bankowych, wydatków majątkowych w tym na inwestycje kontynuowane i nowe oraz wydatki majątkowe.

Zwiększono kwotę planowanych przychodów o 660 000,00 zł, która jest przeznaczona na inwestycję "Budowa hali widowiskowo-sportowej". Zwiększono kwotę spłaty długu w latach 2021, 2023 o kwotę 220 000,00 zł w każdym roku. zmniejszyła się kwota związana z realizacją programów zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Zmienił się również wynik budżetu poprzez zwiększenie deficytu budżetu o kwoty 1 246 870,00 zł.

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 za lata 2010-2012, również wykorzystano założenia makroekonomiczne przyjęte w WFPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, 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 faktycznych 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 działania, 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 majątkowych, w 2015 roku zaplanowano tylko zwrot z U na podstawie już podpisanej umowy. Dochody bieżące prognozuje się, że wzrosną w 2015 oraz 2016 roku, natomiast później wzrost będzie utrzymywał się na poziomie ok. 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 Rychwału. W grudniu 2013 roku została podjęta uchwała, która kończy procedurę w sprawie przekształceń terenów przeznaczonych pod siłownie wiatrowe. W 2014 roku wzrost 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 są 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 i finansowanie zadań zleconych oraz na dofinansowanie zadań własnych utrzymano na poziomie lat ubiegłych z niewielkim wzrostem, który zaobserwowano na podstawie danych historycznych.

Dochody zaplanowane na 2014 rok są dochodami niższymi niż w przewidywanym wykonaniu na 2013 rok. Wynika to głównie z tego, że 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 do sprzedaży w 2014 roku przeznaczono także inne nieruchomości, których wcześniej nie wystawiano na przetarg. Pozostałe dochody majątkowe wynikają z zawartej umowy na finansowanie inwestycji: 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 we wszystkich prognozowanych latach. Niektóre z nich nie występują w latach następnych.

Znacznym wydatkiem w budżecie lat bieżących i przyszłych gminy jest obsługa długu czyli zapłata należnych odsetek. Prognozę sporządzono na podstawie harmonogramów spłat rat pożyczek i kredytów w 2014 roku i następnych.

W dziale 900 w wydatkach bieżących zaplanowano znaczny wzrost wydatków, który związany jest z realizacją zadań wynikających z now

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 roku. Po odbiorze hala zostanie oddana w odpłatną dzierżawę spółce lub innemu podmiotowi, co pozwoli na obniżenie kosztów ciężących 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 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 plany dochodów zwłaszcza ze sprzedaży majątku, aby urealnić dochody Gminy Rychwał na 2014 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 to 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 kw przedstawionych w prognozie.

Uaktualniono pozycje zgodnie ze wskazaniami RIO w Poznaniu Zespół w Koninie oraz w związku z Autopoprawkami 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 znajdzie to odzwierciedlenie również w 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 i eksploatację kotłowni urządzeń grzewczych c.o.. Realizacja przewidziana jest na lata 2014 - 2017, przy łącznym aktualnym limicie 1 014 500,00 zł, podpisana umowa przewiduje się w 2013 roku. Kwota została zaktualizowana po przetargu.

Przychody

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

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

Gmina w latach następnych nie planuje nowych przychodów.

Rozchody

W okresie objętym prognozą przyjęto spłaty rat kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramami zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku.

Harmonogramy spłat zostały aneksowane z bankami, aby Gmina spełniła wymóg wynikający z artykułu 243 ustawy o finansach publicznych, który odnosi się do zachowania wskaźników spłat w poszczególnych latach. Zmian dokonano w BGK w Poznaniu, BS Konin O/Rychwał oraz Banku Millennium O/Kalisz. Zmiany zostały dokonane w ramach umów już zawartych bez konieczności przedłużania okresu spłat.

W prognozowanym okresie wskaźniki zostaną spełnione jednak ich realność zależy od wykonania planowanych dochodów i wydatków. Wobec powyższego Gmina jest na etapie przygotowywania jeszcze jednej zmiany harmonogramu w spłacie kredytu w Banku ING Bank Śląski, który nie został jeszcze ujęty w prognozie a pozwoliłby na bezpieczną realizację założeń finansowych także w razie nie wykonania planowanych dochodów czy przewidywanych do reaktywacji wydatków.

Przesunięcie spłat na inny okres spowoduje obniżenie planowanego wskaźnika spłaty długu w 2014 roku do 3,27% a więc przy dopuszczalnym 4,88% daje bezpieczeństwo także w razie nie wykonania planowanych założeń z zakresu dochodów i wydatków.

Wskaźniki zadłużenia Gminy

Spłaty długu w poszczególnych latach oraz stan zadłużenia Gminy przedstawiono za pomocą liczb i wskaźników, przed i po uwzględnieniu wyłączeń wynikających z ustawy o finansach publicznych. Wyłączenia dotyczą 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 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 zapewnią spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych, który odnosi się do relacji obsługi zadłużenia wynikającej z art. 243 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. 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

wydatkach bieżących niżej wymienione kwoty, jako rezerwa spłat udzielonego poręczenia przypadająca w danym roku w latach 2024 c 2036.

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

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały określone w sposób bezpieczny 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 możliw bezpiecznie zostały przygotowane dane do prognozowania określonych wielkości. Dodatkowe korekty możliwe w trakcie roku budżetowego szybka reakcja na widoczne odstępstwa już w trakcie już 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 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 polityk również inwestycyjnej w oparciu o możliwości finansowe Gminy.

Przyjęte kierunki działania w Gminie Rychwał polegające na pozyskaniu znacznego źródła dochodu jakim są siłownie wiatrowe pozwolą 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 kierunku ograniczeń wydatkowych i podjęcia restrykcyjnych działań w każdej dziedzinie w której są angażowane środki publiczne.

