

Uchwała Nr XV/88/16
Rady Gminy Rawa Mazowiecka
z dnia 26 stycznia 2016 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka
na lata 2016 – 2025

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515 , poz. 1045 i 1890) oraz art. 226,227, 228, 230 ust. 3 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885: z 2015 poz. 1045, 1189, 1269, 1830,1890)

Rada Gminy Rawa Mazowiecka uchwala , co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rawa Mazowiecka oraz prognozę kwoty długu Gminy Rawa Mazowiecka na lata 2016-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć do WPF określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Rawa Mazowiecka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Rawa Mazowiecka do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rawa Mazowiecka.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|--------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | 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 ³⁾ | w tym: | | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | | |
| 2016 | 21 898 615,00 | 21 550 156,00 | 3 843 563,00 | 300 000,00 | 7 225 195,00 | 4 932 760,00 | 6 970 957,00 | 2 954 041,00 | 348 459,00 | 100 000,00 | 243 574,00 | |
| 2017 | 22 396 661,28 | 22 296 661,28 | 3 889 686,00 | 303 600,00 | 7 369 699,00 | 5 031 415,00 | 7 110 376,00 | 3 013 122,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 2018 | 23 165 561,00 | 23 065 561,00 | 3 936 362,00 | 307 243,00 | 7 517 093,00 | 5 132 043,00 | 7 252 584,00 | 3 073 384,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 2019 | 23 711 528,00 | 23 654 528,00 | 3 983 598,00 | 310 930,00 | 7 667 435,00 | 5 234 684,00 | 7 397 636,00 | 3 134 852,00 | 57 000,00 | 57 000,00 | 0,00 | |
| 2020 | 24 371 554,00 | 24 364 164,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 390,00 | 7 390,00 | 0,00 | |
| 2021 | 25 102 479,00 | 25 095 089,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 390,00 | 7 390,00 | 0,00 | |
| 2022 | 25 855 332,00 | 25 847 942,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 390,00 | 7 390,00 | 0,00 | |
| 2023 | 26 630 770,00 | 26 623 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 390,00 | 7 390,00 | 0,00 | |
| 2024 | 27 429 471,00 | 27 422 081,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 390,00 | 7 390,00 | 0,00 | |
| 2025 | 28 252 134,00 | 28 244 744,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 390,00 | 7 390,00 | 0,00 | |

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 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 ⁴⁾ | | 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) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | | | |
| 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 | 27 133 860,00 | 21 767 061,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 366 799,00 | |
| 2017 | 26 980 491,00 | 21 880 491,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 100 000,00 | |
| 2018 | 22 985 561,00 | 22 096 189,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 889 372,00 | |
| 2019 | 23 389 728,00 | 22 316 201,00 | 0,00 | 0,00 | x | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 073 527,00 | |
| 2020 | 23 505 054,00 | 22 540 613,00 | 0,00 | 0,00 | x | 140 000,00 | 140 000,00 | 0,00 | 0,00 | 964 441,00 | |
| 2021 | 23 760 578,00 | 22 769 514,00 | 0,00 | 0,00 | x | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 991 064,00 | |
| 2022 | 24 026 332,00 | 23 002 993,00 | 0,00 | 0,00 | x | 110 000,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 023 339,00 | |
| 2023 | 24 229 770,00 | 23 241 141,00 | 0,00 | 0,00 | x | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 988 629,00 | |
| 2024 | 24 909 471,00 | 23 484 052,00 | 0,00 | 0,00 | x | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 425 419,00 | |
| 2025 | 26 271 134,00 | 23 731 821,00 | 0,00 | 0,00 | x | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 539 313,00 | |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 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: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu ^x budżetu | | na pokrycie deficytu ^x budżetu | | na pokrycie deficytu ^x budżetu | | na pokrycie deficytu ^x budżetu |
| 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] | | | | | | | | |
| 2016 | -5 235 245,00 | 6 698 045,00 | 0,00 | 0,00 | 1 064 253,72 | 1 064 253,72 | 5 633 791,28 | 4 170 991,28 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | -4 583 829,72 | 4 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 900 000,00 | 4 583 829,72 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 321 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 866 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 341 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 829 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 401 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 981 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|-------------------------------|--|--|---|--|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | 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 | z tego: | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | | |
| 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 | 1 462 800,00 | 1 462 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 316 170,28 | 316 170,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 321 800,00 | 321 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 866 500,00 | 866 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 341 901,00 | 1 341 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 829 000,00 | 1 829 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 401 000,00 | 2 401 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 520 000,00 | 2 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 981 000,00 | 1 981 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--------------------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| 2016 | 6 857 371,28 | 0,00 | -216 905,00 | 847 348,72 |
| 2017 | 11 441 201,00 | 0,00 | 416 170,28 | 416 170,28 |
| 2018 | 11 261 201,00 | 0,00 | 969 372,00 | 969 372,00 |
| 2019 | 10 939 401,00 | 0,00 | 1 338 327,00 | 1 338 327,00 |
| 2020 | 10 072 901,00 | 0,00 | 1 823 551,00 | 1 823 551,00 |
| 2021 | 8 731 000,00 | 0,00 | 2 325 575,00 | 2 325 575,00 |
| 2022 | 6 902 000,00 | 0,00 | 2 844 949,00 | 2 844 949,00 |
| 2023 | 4 501 000,00 | 0,00 | 3 382 239,00 | 3 382 239,00 |
| 2024 | 1 981 000,00 | 0,00 | 3 938 029,00 | 3 938 029,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 4 512 923,00 | 4 512 923,00 |

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.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat) | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat) | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | $\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$ | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$ | | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(5.1.) - (5.1.1.)] + [(9.5.) - (9.5.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$ | $\frac{([(1.1.) - (15.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1) - (15.1.)]}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| 2016 | 7,05% | 7,05% | 0,00 | 7,05% | -0,53% | 9,56% | 13,35% | TAK | TAK |
| 2017 | 2,22% | 2,22% | 0,00 | 2,22% | 2,30% | 5,05% | 8,84% | TAK | TAK |
| 2018 | 1,47% | 1,47% | 0,00 | 1,47% | 4,62% | 1,50% | 5,28% | TAK | TAK |
| 2019 | 1,99% | 1,99% | 0,00 | 1,99% | 5,88% | 2,13% | 2,13% | TAK | TAK |
| 2020 | 4,13% | 4,13% | 0,00 | 4,13% | 7,51% | 4,27% | 4,27% | TAK | TAK |
| 2021 | 5,86% | 5,86% | 0,00 | 5,86% | 9,29% | 6,00% | 6,00% | TAK | TAK |
| 2022 | 7,50% | 7,50% | 0,00 | 7,50% | 11,03% | 7,56% | 7,56% | TAK | TAK |
| 2023 | 9,28% | 9,28% | 0,00 | 9,28% | 12,73% | 9,28% | 9,28% | TAK | TAK |
| 2024 | 9,37% | 9,37% | 0,00 | 9,37% | 14,38% | 11,02% | 11,02% | TAK | TAK |
| 2025 | 7,12% | 7,12% | 0,00 | 7,12% | 16,00% | 12,71% | 12,71% | TAK | TAK |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|---------|--------------|--------------|--------------|--|--|------------------------------------|
| | | w tym na: | | z tego: | | | | | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 11.4 | 11.5 | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 11 095 578,00 | 2 984 400,00 | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 2 440 000,00 | 2 440 000,00 | 486 799,00 | | |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 11 095 578,00 | 3 044 088,00 | 5 100 000,00 | 0,00 | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2018 | 180 000,00 | 180 000,00 | 11 095 578,00 | 3 104 970,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 889 372,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 321 800,00 | 321 800,00 | 11 095 578,00 | 3 167 069,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 560 287,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 866 500,00 | 866 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 964 441,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 1 341 901,00 | 1 341 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 991 064,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 1 829 000,00 | 1 829 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 023 339,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 2 401 000,00 | 2 401 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 988 629,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 2 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 1 981 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|--|---|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾ | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania | | | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

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 | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾ | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|---|--|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

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 publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|--|--|---|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | 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 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| 2016 | 1 462 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 316 170,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 180 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 321 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 866 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 1 341 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 829 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 401 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 981 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

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 na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 5 300 000,00 | 200 000,00 | 5 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 300 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 5 300 000,00 | 200 000,00 | 5 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 300 000,00 |
| 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 | | | | 5 300 000,00 | 200 000,00 | 5 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 300 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 5 300 000,00 | 200 000,00 | 5 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 300 000,00 |
| 1.3.2.1 | Rozbudowa Szkoły Podstawowej i budowa przedszkola w Pukininie | Urząd Gminy Rawa Mazowiecka | 2016 | 2017 | 3 500 000,00 | 100 000,00 | 3 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500 000,00 |
| 1.3.2.2 | Rozbudowa ZSO i budowa przedszkola w Boguszykach | Urząd Gminy Rawa Mazowiecka | 2016 | 2017 | 1 800 000,00 | 100 000,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 800 000,00 |

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rawa Mazowiecka
na lata 2016-2025

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2013 poz.885 z późn. zm.)

Planowanie wieloletnie zostało uznane za konieczny instrument nowoczesnego zarządzania finansami.

Zaletą planowania wieloletniego jest:

- 1) bardziej racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi;
- 2) zwiększenie wiarygodności, przejrzystości i przewidywalności polityki fiskalnej;
- 3) dopasowanie do planowania na szczeblu unijnym.

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy, opartą na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczącym kształtowania się takich parametrów jak:

- 1) wysokość deficytu;
- 2) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu;
- 3) poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych;
- 4) koszty obsługi długu;

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych powinna być realistyczna i określać dla każdego roku budżetowego objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu;
- 3) wynik budżetu;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

DOCHODY (kolumna 1)

Do opracowania prognozy dochodów na 2016 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych na podstawie przewidywanego wykonania planu dochodów za rok 2015.

Dochody ustalone na 2016 rok to kwota **21.898.615 zł** w tym: dochody bieżące to kwota **21.550.156 zł**, **dochody majątkowe 348.459 zł**.

Dochody bieżące (kolumna 1.1)

Dochody bieżące w latach 2017-2025 zostały przeszacowane w oparciu o założone wskaźniki inflacji średniorocznej. Analiza danych historycznych wskazuje na realny wzrost dochodów bieżących, a wskaźnik ich wzrostu kształtował się powyżej wskaźników inflacji w poszczególnych latach. Na tej podstawie przyjęto, wzrost dochodów bieżących w każdym roku, w stosunku do roku poprzedniego, powyżej wskaźników inflacji podanych przez Ministerstwo Finansów. Przyjęto, iż wzrost ten będzie wynosił średnio 2% w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego.

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2016 do 2025 składać będą się subwencje, dotacje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatki i opłaty lokalne (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, opłat za gospodarowanie odpadami, za korzystanie ze środowiska, za sprzedaż alkoholu), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe (m.in. udziały w podatkach dochodowych od osób prawnych, podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn), wpływów z czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych, z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego oraz dofinansowanie ze środków unijnych.

Dochody majątkowe (kolumna 1.2)

W 2016 roku dochody majątkowe ustalono w wysokości 348.459zł, natomiast 100.000zł dotyczy wpływów z planowanej sprzedaży majątku. Do planowanych dochodów ze sprzedaży majątku Gminy w latach 2017-2025 – przyjęto wielkości kwot wynikające z możliwości sprzedaży majątku oraz spłatę należności rozłożonej na raty za sprzedane lokale mieszkalne w poprzednich latach. Gmina posiada dokumenty (wyceny) do sprzedaży działek komunalnych.

WYDATKI (kolumna 2)

W 2016 roku wydatki ogółem ustalono na kwotę **27.133.860 zł**, w tym :

- wydatki bieżące wynoszą **21.767.061zł**,
- wydatki majątkowe kwota **5 366.799zł**.

Wydatki bieżące (kolumna 2.1)

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 10.095.578zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Do opracowania planowanych wydatków dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kolejnych latach tj. 2017 – 2019 nie planowano wzrostu wynagrodzeń, w 2016 roku uwzględniono nagrody jubileuszowe oraz przewidywane odprawy emerytalne.

Do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto kwotę 2.984.400zł.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się: wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wydatki związane z realizacją zadań statutowych, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje oraz wydatki na obsługę długu.

Wydatki majątkowe (kolumna 2.2)

Wydatki majątkowe w 2016 roku zaplanowano w wysokości 5.366.799 zł z czego:

- Budowa sieci kanalizacyjnej Rossocha -Rogówiec-Kurzeszyn - 755.000 zł ;
- Budowa sieci wodociągowej Rossocha -Rogówiec-Kurzeszyn - 355.000 zł ;
- Budowa sieci wodociągowej na terenie ZD Rossocha - 150.000 zł ;
- Utwardzenie dróg masą bitumiczną - 1.442.000 zł ;
- Zakup 3 wiat przystankowych, dokumentacja i wykonanie posadzek - 13.000 zł ;
- Pomoc finansowa dla powiatu na budowę dróg – 436.799 zł ;
- Wykup gruntów na potrzeby gminy - 210.000 zł ;
- Przygotowanie dokumentacji technicznej na przebudowę budynku po MOPS – 15.000 zł ;
- Przygotowanie dokumentacji technicznej na remont i adaptację budynku gminy –25.000 zł;
- Adaptacja budynku byłej szkoły w Dziurdziołach na lokale mieszkalne - 1.000.000 zł ;
- Urządzenie boiska przy Szkole Podstawowej w Konopnicy - 50.000 zł;
- Rozbudowa ZSO i budowa przedszkola w Boguszycach - 100.000 zł ;
- Rozbudowa SP i budowa przedszkola w Pukininie - 100.000 zł;
- Dokończenie budowy przedszkola w Konopnicy – 80.000 zł;
- Budowa oświetlenia ulicznego (w ramach funduszu sołectkiego) - 565.000 zł;
- Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków (dotacje) - 50.000 zł;
- Oświetlenie boiska i zamontowanie piłko chwytyw na boisku w Wołuczy – 20.000 zł.

W latach 2017 do 2025 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowanie inwestycji.

Przychody i rozchody budżetu

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2016 do 2025 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek i kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia w 2016 i 2017 roku kredyty.

Przychody (kolumna 4)

W 2016 roku zaplanowano przychody w wysokości 6.698.045zł, pochodzące z:

- planowanych wolnych środków w wysokości 1.064.253,72zł, w całości przeznaczonych na pokrycie deficytu;
- planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości 5.633.791,28zł, z tego:
 - na spłatę kredytów z lat ubiegłych kwotę 1.462.800zł,
 - na sfinansowanie deficytu budżetowego roku 2016 kwotę w wysokości 4.170.991,28zł.

W 2017 roku zaplanowano kredyt w wysokości 4.900.000zł, z czego na pokrycie deficytu przeznaczono kwotę 4.583.829,72zł, a na spłatę kredytów kwotę 316.170,28zł.

W kolejnych latach nie planowano do zaciągnięcia kolejnych kredytów.

Rozchody (kolumna 5)

Rozchodami w 2016 roku będą spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.462.800zł. Spłata w latach 2016 do 2025 została zaplanowana na poziomie wynikającym z możliwości budżetu.

Wynik budżetu (kolumna 3)

Wynik budżetu w latach 2016-2025 jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W 2016 roku był deficyt w wysokości 5.235.245zł, w 2017 roku deficyt w wysokości 4.583.829,72zł, natomiast lata 2018 – 2025 zamknęły się nadwyżką budżetową.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących zgodnie z art.242 ustawy (kolumny 8.1 i 8.2)

Wynik z działalności operacyjnej jest pozycją istotną w związku z art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.) – organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W prognozowanym okresie na lata 2016-2025 nie ma zagrożenia naruszenia powyższej relacji. Planowana nadwyżka budżetu w latach prognozowanych zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów lub pożyczek oraz na wydatki majątkowe.

Wskaźnik spłaty określony w art.243 ustawy o finansach publicznych

- wskaźnik planowanej łącznej spłaty (w prognozowanym roku) – kolumna 9.4

- wskaźnik dopuszczalnej spłaty (z 3 ostatnich lat) – kolumny 9.6 i 9.6.1

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego począwszy od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z nim nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem.

W 2016 roku dopuszczalny wskaźnik spłaty określony w art.243 wynosi 9,56%, natomiast planowany wynosi 7,05%.

W latach 2017 – 2025 w wieloletniej prognozie finansowej spełniona została relacja wskaźnika spłaty zadłużenia do limitu wynikającego ze średniej z trzech ostatnich lat, o którym mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.