

**UCHWAŁA NR III/8/2014
RADY MIEJSKIEJ W RZEPINIE**

z dnia 23 grudnia 2014 r.

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin
na lata 2015 – 2025.**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, 227, 229, 230 i art. 243, 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.) Rada Miejska w Rzepinie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzepin na lata 2015 – 2025 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

§ 2. Traci moc Uchwała nr XXXVIII/327/2013 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 27 grudnia 2013r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2014 – 2025.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Damian Utracki

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzepin na lata 2015-2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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]										
2015	32 281 418,86	30 893 076,83	6 046 889,00	112 000,00	9 526 167,00	6 519 532,00	9 322 929,00	4 091 995,00	1 388 342,03	750 000,00	618 342,03
2016	31 657 000,00	31 202 000,00	6 107 357,00	113 120,00	9 621 428,00	6 584 727,00	9 416 158,00	4 132 914,00	455 000,00	430 000,00	0,00
2017	31 974 027,00	31 514 027,00	6 168 431,00	114 250,00	9 717 642,00	6 650 574,00	9 510 319,00	4 174 244,00	460 000,00	430 000,00	0,00
2018	32 294 167,00	31 829 167,00	6 230 115,00	115 393,00	9 814 819,00	6 717 080,00	9 605 423,00	4 215 986,00	465 000,00	430 000,00	0,00
2019	32 617 459,00	32 147 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	430 000,00	0,00
2020	32 943 934,00	32 468 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	430 000,00	0,00
2021	33 273 623,00	32 793 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	430 000,00	0,00
2022	33 606 559,00	33 121 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	430 000,00	0,00
2023	33 942 775,00	33 452 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	430 000,00	0,00
2024	34 282 303,00	33 787 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00	430 000,00	0,00
2025	34 625 176,00	34 125 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	430 000,00	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	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe	
			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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy
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]									
2015	31 626 000,86	30 089 577,86	2 125,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	1 536 423,00
2016	31 012 698,00	30 112 698,00	0,00	0,00	0,00	229 594,00	229 594,00	0,00	0,00	900 000,00
2017	31 329 725,00	30 419 725,00	0,00	0,00	0,00	199 967,00	199 967,00	0,00	0,00	910 000,00
2018	31 649 865,00	30 729 865,00	0,00	0,00	0,00	170 340,00	170 340,00	0,00	0,00	920 000,00
2019	31 973 158,00	31 043 158,00	0,00	0,00	x	140 714,00	140 714,00	0,00	0,00	930 000,00
2020	32 459 032,00	31 519 032,00	0,00	0,00	x	114 375,00	114 375,00	0,00	0,00	940 000,00
2021	32 788 716,00	31 838 716,00	0,00	0,00	x	93 515,00	93 515,00	0,00	0,00	950 000,00
2022	33 204 935,00	32 244 935,00	0,00	0,00	x	72 656,00	72 656,00	0,00	0,00	960 000,00
2023	33 541 151,00	32 571 151,00	0,00	0,00	x	51 795,00	51 795,00	0,00	0,00	970 000,00
2024	33 979 443,00	32 999 443,00	0,00	0,00	x	30 936,00	30 936,00	0,00	0,00	980 000,00
2025	34 501 442,85	33 511 442,85	0,00	0,00	x	4 448,00	4 448,00	0,00	0,00	990 000,00

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

Wyszczególnienie	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	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu 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]								
2015	655 418,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	644 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	484 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	302 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	123 733,15	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	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]				
2015	955 418,00	955 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	644 302,00	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	644 302,00	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	644 302,00	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	644 301,00	644 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	484 902,00	484 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 907,00	484 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	302 860,00	302 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	123 733,15	123 733,15	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	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
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	4 776 857,15	0,00	803 498,97	1 103 498,97
2016	4 132 555,15	0,00	1 089 302,00	1 089 302,00
2017	3 488 253,15	0,00	1 094 302,00	1 094 302,00
2018	2 843 951,15	0,00	1 099 302,00	1 099 302,00
2019	2 199 650,15	0,00	1 104 301,00	1 104 301,00
2020	1 714 748,15	0,00	949 902,00	949 902,00
2021	1 229 841,15	0,00	954 907,00	954 907,00
2022	828 217,15	0,00	876 624,00	876 624,00
2023	426 593,15	0,00	881 624,00	881 624,00
2024	123 733,15	0,00	787 860,00	787 860,00
2025	0,00	0,00	613 733,15	613 733,15

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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([9.5])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	3,80%	3,80%	42 880,00	3,94%	4,81%	7,58%	7,55%	TAK	TAK
2016	2,76%	2,76%	35 175,00	2,87%	4,80%	6,42%	6,39%	TAK	TAK
2017	2,64%	2,64%	0	2,64%	4,77%	3,43%	3,40%	TAK	TAK
2018	2,52%	2,52%	0	2,52%	4,74%	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2019	2,41%	2,41%	0	2,41%	4,70%	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2020	1,82%	1,82%	0	1,82%	4,19%	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2021	1,74%	1,74%	0	1,74%	4,16%	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2022	1,41%	1,41%	0	1,41%	3,89%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2023	1,34%	1,34%	0	1,34%	3,86%	4,08%	4,08%	TAK	TAK
2024	0,97%	0,97%	0	0,97%	3,55%	3,97%	3,97%	TAK	TAK
2025	0,37%	0,37%	0	0,37%	3,01%	3,77%	3,77%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	655 418,00	655 418,00	14 212 541,29	3 376 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 423,00	50 000,00
2016	644 302,00	644 302,00	14 354 666,00	3 410 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00
2017	644 302,00	644 302,00	14 498 213,00	3 444 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	0,00
2018	644 302,00	644 302,00	14 643 195,00	3 478 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00
2019	644 301,00	644 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	484 902,00	484 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 907,00	484 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	302 860,00	302 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	123 733,15	123 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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									
2015	0,00	0,00	0,00	385 142,03	385 142,03	370 582,03	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 poz. 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	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									
2015	700 000,00	284 552,85	284 552,85	415 447,15	415 447,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę 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 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	955 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	644 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	484 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	302 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	123 733,15	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. 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 wieloletnich.

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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2015-2025

1. Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzepin przygotowana została na lata 2015-2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 ze zm.), który wskazuje, iż prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Rzepin zaciągnęła zobowiązania do 2025 roku.

Prognoza obejmuje lata 2015-2025 i została przygotowana w oparciu o historyczne dane budżetowe i przyjęte założenia. Dla celów prognozy przyjęto następujące założenia makroekonomiczne:

Zgodnie z założeniami do projektu budżetu państwa na rok 2015r. i zarządzeniem wewnętrznym Nr ROO.120.23.2014 Burmistrza Rzepina z dnia 18 sierpnia 2014r. w sprawie: wytycznych, zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Rzepin na 2015 rok, dla roku 2015 przyjęto następujące wartości:

- 1) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,3%,
- 2) planowany wzrost wynagrodzeń w administracji – do wysokości prognozowanego wskaźnika inflacji
- 3) PKB w ujęciu realnym 3,8%
- 4) płaca minimalna w 2015 roku proponowana przez Rząd wyniesie 1.750 zł.,

Prognozując kwoty wydatków na 2015 rok założono ich zracjonalizowanie i ciągle szukanie oszczędności.

Dla lat 2016- 2025 przyjęto wartości:

Przyjęto roczny wzrost dochodów bieżących i majątkowych o ok. 1% - przy założeniu, że dochody ze sprzedaży majątku pozostają na tym samym poziomie 430.000 zł.

Wzrost wydatków bieżących i majątkowych średnio o ok. 1%

Wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 1%

Wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem JST – 1 %

Dla celów dokładniejszego prognozowania przyszłych dochodów i wydatków, począwszy od roku 2015 oparto się na wielkościach z wykonania poszczególnych dochodów i wydatków za okres trzech poprzednich lat, uwzględniając występujące trendy oraz przewidywane zmiany. Dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. Natomiast dla lat 2016-2025 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz o korekty merytoryczne.

Jeśli chodzi o wydatki bieżące dąży się do ich ograniczania.

Kwotami bazowymi do prognozy zarówno dochodów jak i wydatków będą w dużym zakresie wielkości przewidywanego wykonania planu budżetu za rok 2014.

2. Prognoza dochodów

Przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę następujące czynniki:

- planowane zmiany przepisów prawa lokalnego oraz przewidywane zmiany czynników mających wpływ na wielkość prognozowanych dochodów na lata 2015-2025. Prognozując dochody wzięto pod uwagę takie dochody jak:
 - subwencje,
 - dotacje celowe z budżetu państwa,

- dochody własne do których zalicza się: podatek od nieruchomości, rolny, leśny, podatek od środków transportowych, opłatę za zagospodarowanie odpadów komunalnych, opodatkowanie w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy z opłaty skarbowej, targowej, i z innych opłat stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów,
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy, wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy.

Przy prognozowaniu dochodów wzięto również pod uwagę dochody z majątku gminy głównie dochody ze sprzedaży majątku. W 2015 roku planuje się przeznaczyć do zbycia następujące działki:

- działka 428/34 Rzepin, ul. Bohaterów Radzieckich
- działka nr 195/2 Rzepin, Aleja Wolności
- działka nr 144/46 obręb Sułów
- działka nr 613/2, Rzepin, ul. Inwalidów Wojennych
- działka nr 601/24, Rzepin, ul. Bohaterów Radzieckich
- działka nr 917/162, Rzepin, ul. B. Prusa
- działka nr 917/165 Rzepin, ul. B. Prusa
- działka nr 917/180, Rzepin, ul. B. Prusa
- działka nr 917/181, Rzepin, ul. B. Prusa
- działka nr 70/31, Rzepin, ul. H. Sienkiewicza
- działka nr 1434, Rzepin, ul. Gen. Wł. Sikorskiego
- działka nr 918/40, Rzepin, ul. F. Chopina
- działka nr 918/42, Rzepin, ul. F. Chopina
- działka nr 918/43, Rzepin, ul. F. Chopina
- działka nr 918/47, Rzepin, ul. F. Chopina
- działka nr 918/48, Rzepin, ul. F. Chopina

- działka nr 474/65, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/66, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/67, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/68, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/69, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 478/3, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 478/4, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 478/5, Rzepin, ul. S. Moniuszki
- Działka nr 779, Rzepin ul. Łąkowa
- działka nr 1392, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1393, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1394, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1395, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1396, Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1405, Rzepin, ul. Łąkowa

W latach 2016-2025 sprzedaż będzie się kształtowała na poziomie ok. 430.000,00 zł. prognoza ta oparta jest na dochodach uzyskanych ze sprzedaży mienia w latach poprzednich.

W roku 2016 proponuje się przeznaczyć do sprzedaży następujące działki:

- działka 70 obręb Kowalów
- działka nr 593/4 Rzepin, ul. Bohaterów Radzieckich
- działka nr 1397 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1398 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1399 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1400 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1401 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1402 Rzepin, ul. Łąkowa

Informacja dotycząca planowanego zbycia mienia gminnego w roku 2017:

- działka nr 1403 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1404 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1408 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1409 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1410 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1411 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 1412 Rzepin, ul. Łąkowa
- działka nr 474/14 Rzepin, ul. S. Moniuszki

Informacja dotycząca planowanego zbycia mienia gminnego w roku 2018:

- działka nr 474/15 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/16 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/17 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/18 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/19 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/20 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/21 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- działka nr 474/22 Rzepin, ul. S. Moniuszki

Na tym samym poziomie będzie się kształtowała sprzedaż w latach 2019- 2025. Niemniej jednak dochody z tego tytułu i tak uzależnione są od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości.

3. Prognoza wydatków

Planowane kierunki rozwoju z uwzględnieniem przewidywanych zmian czynników mających wpływ na wielkość prognozowanych wydatków na lata 2015-2025. Głównym założeniem jest ograniczenie wydatków bieżących w przyszłych budżetach począwszy

od roku 2015 do roku 2025. Przy prognozowaniu wydatków od 2016 roku zastosowano wskaźnik wzrostu 1% w odniesieniu do wydatków bieżących, majątkowych, wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a także wydatki związane z funkcjonowaniem JST.

Prognozując wydatki bieżące w latach 2015-2025 wzięto pod uwagę wydatki z takich tytułów jak:

- wydatki na wynagrodzenia i składki naliczane od nich,
- wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń,
- dotacje na realizację zadań gminy (dotacje dla stowarzyszeń i instytucji kultury),
- świadczenia społeczne,
- wydatki związane z funkcjonowaniem JST,
- wydatki bieżące na obsługę długu,
- pozostałe wydatki bieżące (zakup materiałów, energii, usług remontowych, pozostałych usług, delegacji krajowych itd.)
- z tytułu poręczeń i gwarancji - udzielenie poręczenia Fundacji Zielona Dolina Odry i Warty pełniącej funkcję Lokalnej Grupy Działania Oś IV PROW 2007-2013, Dz. 757 Rozdział 75704 - Zabezpieczenie zaliczki w związku z przyznaną pomocą w ramach działania "Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja" na lata 2011-2015 na kwotę: 34.000 zł.

Rok	Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji
2015	2 125,00

Biorąc pod uwagę planowane wydatki majątkowe w roku 2015 to w budżecie proponuje się zrealizować następujące inwestycje:

- Budowa ul. Jagodowej w Rzepinie w kwocie: 170.000,00 zł.

- „Przebudowa odcinka ulicy Słubickiej wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej w Kowalowie na działce nr ewidencyjny 142/10" w kwocie: 466.636,00 zł. Środki własne Gminy w kwocie: 233.436,00 zł. Środki z dotacji celowej z budżetu państwa w ramach narodowego programu przebudowy dróg lokalnych w kwocie: 233.200,00 zł.
- Wykonanie elewacji budynków przy ul. Dworcowej nr 35 - 4.825,00 zł., ul. Dworcowej nr 39 - 2.462,00 zł.,
- Jednorazowy zakup licencji na oprogramowanie Microsoft SQL Serwer Standard Runtime Core 2012 w kwocie: 20.000,00 zł.
- Zakup oprogramowania do archiwizacji serwera w kwocie: 12.000,00 zł.
- Dofinansowanie zakupu samochodu specjalistycznego przeznaczonego do działań rozpoznawczo-ratowniczych wyposażonego w sprzęt do działań z zakresu ratownictwa ekologicznego dla Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie: 50.000,00 zł.
- Zakup zmywarki z funkcją wyparzacza w kwocie: 6.000,00 zł.
- Zakup kserokopiarki w kwocie: 15.000,00 zł.
- Doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Rzepin w kwocie: 10.000,00 zł.
- Montaż lamp solarnych – oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rzepin w kwocie: 35.000,00 zł.
- Modernizacja i przebudowa pomieszczeń biblioteki oraz holu - budynek MDK w kwocie: 16.000,00 zł.
- Realizacja zadania pn. „Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku gospodarczego na świetlicę wiejską w Staroście" w kwocie: 700.000,00 zł. Środki z budżetu UE z Programu Rozwój Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w kwocie: 284.552,85 zł. Środki własne Gminy na w/w zadanie w kwocie: 415.447,15 zł.

Z funduszu sołeckiego:

- Sołectwo Kowalów "Budowa ogrodzenia wokół parku z fontanną" w kwocie: 10.000,00 zł.

- Sołectwo Staroścín „Budowa wiaty drewnianej” w kwocie: 5.000,00 zł.
- Sołectwo Radów "Budowa wiaty drewnianej" w kwocie: 8.000,00 zł.
- Sołectwo Starków "Budowa altany piknikowo-festynowej" w kwocie: 5.500,00 zł.

Natomiast w następnych latach wydatki majątkowe kształtują się zgodnie z kolumną 2.2 WPF.

4. Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Budżet Gminy Rzepin będzie w latach 2015-2025 budżetem nadwyżkowym. **W 2015 roku planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 655.418 zł. (wynik budżetu – kolumna 3) stanowić będzie jedno ze źródeł spłaty rat kredytów i pożyczek. Następnym będą wolne środki w kwocie: 300.000 zł.** W następnych latach będzie podobnie.

5. Rozchody

Kwoty rozchodów wynikają z zawartych umów kredytowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej pokazano harmonogram spłat kredytów i pożyczek, a także odsetek od nich, wynikający z zawartych umów kredytowych. Gmina Rzepin ma podpisane następujące umowy kredytowe i pożyczkowe:

Lp.	Instytucja udzielająca	Cel pożyczki/kredytu	Okres spłaty	Planowana spłata w 2015 r.
1.	Bank Millennium Kredyt na wkład własny	„Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Rzepin” „Moje boisko ORLIK 2012”	Od 31.12.2010r. do 30.06.2024r.	100.100 zł.
2.	Bank Millennium Kredyt na wkład własny	„Moje boisko ORLIK 2012”	Od 31.03.2010r. do 31.12.2019r.	49.700 zł.
3.	Bank Millennium Kredyt na wkład własny	„Uregulowanie systemu gospodarki ściekowej w aglomeracji Rzepin”	Od 31.12.2010r. do 30.06.2024r.	103.360 zł.

4.	Bank Millennium	Wydatki bieżące w 2009r.	Od 31.03.2010r. do 31.12.2019r.	109.700 zł.
5.	Pożyczka z WFOŚiGW Kredyt na wkład własny	„Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Rzepin”	Od 31.12.2010r. do 30.09.2015r.	203.550 zł.
6.	Pożyczka z WFOŚiGW Kredyt na wkład własny	„Uregulowanie systemu gospodarki ściekowej w aglomeracji Rzepin”	Od 31.12.2010r. do 30.09.2015r.	107.566 zł.
7.	Bank Millennium	Wydatki bieżące w 2010r. „Zagospodarowanie terenu wokół szkoły podstawowej w Kowalowie”	Od 31.03.2011r. do 31.12.2025r.	198.164 zł.
8.	Bank Spółdzielczy w Rzepinie	Kredyt długoterminowy z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.	Od 31.03.2012r. do 31.12.2021r.	83.278 zł.
				955.418 zł.

6. Przychody

Na lata 2015 – 2025 nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

Do uchwały budżetowej na 2015 rok wprowadzono wolne środki w kwocie 300.000 zł.

7. Kwota długu, w tym relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu

Kwota długu jednostki samorządu terytorialnego pokazana jest w kolumnie 6 WPF poczynając od roku 2015 do roku 2025. Kwota długu na 2015 rok wynosi: 4.776.857,15 zł. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostanie spełniona.

Kwota wykazana jako „kwota długu” na koniec każdego roku jest wynikiem działania: kwota zadłużenia z poprzedniego roku plus przychody minus rozchody. Kwota ta sukcesywnie spada.

Spłata zadłużenia finansowana będzie w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej i wolnych środków z lat ubiegłych oraz z bieżących dochodów gminy.

Relacja długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostanie spełniona w latach 2015-2025. **Nowa ustawa nie określa maksymalnego poziomu zadłużenia.** Sztynne ograniczenie zadłużenia zostało zastąpione jednym wskaźnikiem zadłużenia z art. 243 ust. 1 *mówiącym, że organ stanowiący jednostki samorządu*

terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym: 1) spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek,

2) wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych,

3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji, do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Relacja ta dla każdej jednostki kształtuje się na innym poziomie.

8. Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

W budżecie Gminy Rzepin nie występują wydatki bieżące i majątkowe wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia w latach 2015-2025 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wynikające z zawartych umów na wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

Gmina Rzepin nie podpisała również umów na programy, projekty i zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Po przeanalizowaniu umów zawartych przez Gminę Rzepin należy stwierdzić, że nie występują również umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Umowy podpisane przez Gminę Rzepin nie spełniają przesłanek wynikających z art. 228 ust.1 pkt 2 w związku z tym uchwała w

sprawie wieloletniej prognozy finansowej nie zawiera upoważnienia do zaciągania zobowiązań z tytułu w/w umów.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognoz. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości wydatkowych Gminy.