

**UCHWAŁA NR XXVI/191/2016
RADY MIEJSKIEJ W RZEPINIE**

z dnia 29 grudnia 2016 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2017 – 2025.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. Nr 2016, poz. 1870 ze zm.) Rada Miejska w Rzepinie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzepin na lata 2017 – 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. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2018 zgodnie załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Rzepina do zaciągania:

- a) zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku Nr 2 do Uchwały,
- b) zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Rzepina do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Rzepin.

§ 4. Traci moc Uchwała nr XIII/103/2015 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2016 – 2025.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Damian Utracki

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

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]										
2017	40 965 500,00	38 587 796,65	6 723 931,00	150 000,00	11 032 980,00	7 690 000,00	10 275 810,00	9 001 486,25	2 377 703,35	850 000,00	1 512 703,35
2018	39 407 000,00	38 973 000,00	6 791 170,00	151 500,00	11 144 369,69	7 766 900,00	10 378 568,00	9 091 501,00	434 000,00	430 000,00	0,00
2019	39 801 000,00	39 363 000,00	6 859 082,00	153 015,00	11 255 813,39	7 844 569,00	10 482 353,00	9 182 416,12	438 000,00	430 000,00	0,00
2020	40 149 000,00	39 706 000,00	6 927 672,00	154 451,00	11 368 371,00	7 923 014,00	10 587 177,00	9 274 240,28	443 000,00	430 000,00	0,00
2021	40 601 000,00	40 154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447 000,00	430 000,00	0,00
2022	41 008 000,00	40 556 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 000,00	430 000,00	0,00
2023	41 418 000,00	40 961 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 000,00	430 000,00	0,00
2024	41 831 000,00	41 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 000,00	430 000,00	0,00
2025	42 250 000,00	41 784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466 000,00	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 ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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, 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]									
2017	40 321 198,00	37 412 049,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	2 909 149,00
2018	38 762 698,00	37 786 169,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	976 529,00
2019	39 156 699,00	38 164 031,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	992 668,00
2020	39 664 098,00	38 595 671,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 068 427,00
2021	40 116 093,00	38 931 128,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	1 184 965,00
2022	40 606 376,00	39 320 439,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 285 937,00
2023	41 016 376,00	39 713 643,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 302 733,00
2024	41 528 140,00	40 110 780,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 417 360,00
2025	42 126 266,85	40 511 888,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	1 614 378,85

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]								
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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					
		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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),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]				
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 ^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])
2017	3 488 253,15	0,00	1 175 747,65	1 175 747,65
2018	2 843 951,15	0,00	1 186 831,00	1 186 831,00
2019	2 199 650,15	0,00	1 198 969,00	1 198 969,00
2020	1 714 748,15	0,00	1 110 329,00	1 110 329,00
2021	1 229 841,15	0,00	1 222 872,00	1 222 872,00
2022	828 217,15	0,00	1 235 561,00	1 235 561,00
2023	426 593,15	0,00	1 247 357,00	1 247 357,00
2024	123 733,15	0,00	1 259 220,00	1 259 220,00
2025	0,00	0,00	1 272 112,00	1 272 112,00

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 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 pierwszy rok prognozy (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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.1.] - [2.1.2.] + [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	4,95%	6,24%	6,21%	TAK	TAK
2018	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	4,10%	6,22%	6,19%	TAK	TAK
2019	1,97%	1,97%	0,00	1,97%	4,09%	4,91%	4,89%	TAK	TAK
2020	1,48%	1,48%	0,00	1,48%	3,84%	4,38%	4,38%	TAK	TAK
2021	1,40%	1,40%	0,00	1,40%	4,07%	4,01%	4,01%	TAK	TAK
2022	1,13%	1,13%	0,00	1,13%	4,06%	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2023	1,07%	1,07%	0,00	1,07%	4,05%	3,99%	3,99%	TAK	TAK
2024	0,77%	0,77%	0,00	0,77%	4,04%	4,06%	4,06%	TAK	TAK
2025	0,31%	0,31%	0,00	0,31%	4,03%	4,05%	4,05%	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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]					
2017	644 302,00	644 302,00	15 908 101,25	4 950 579,00	2 437 750,25	154 701,25	2 283 049,00	2 264 249,00	538 163,00	106 737,00
2018	644 302,00	644 302,00	16 067 182,26	5 000 084,79	64 212,50	64 212,50	0,00	0,00	976 529,00	0,00
2019	644 301,00	644 301,00	16 227 854,08	5 050 085,64	0,00	0,00	0,00	0,00	992 668,00	0,00
2020	484 902,00	484 902,00	16 390 013,62	5 100 586,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 068 427,00	0,00
2021	484 907,00	484 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 184 965,00	0,00
2022	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 937,00	0,00
2023	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 733,00	0,00
2024	302 860,00	302 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 417 360,00	0,00
2025	123 733,15	123 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 614 378,85	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									
2017	148 721,25	148 721,25	0,00	1 066 213,35	1 066 213,35	1 047 413,35	154 701,25	148 721,25	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									
2017	1 401 051,00	1 066 213,35	1 047 413,35	340 817,65	184 837,65	340 817,65	184 837,65	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 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
		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									
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 dług 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							
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. 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 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 011 459,75	2 437 750,25	64 212,50	0,00	0,00	237 713,75
1.a	- wydatki bieżące				218 913,75	154 701,25	64 212,50	0,00	0,00	218 913,75
1.b	- wydatki majątkowe				3 792 546,00	2 283 049,00	0,00	0,00	0,00	18 800,00
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:				1 469 964,75	1 405 752,25	64 212,50	0,00	0,00	237 713,75
1.1.1	- wydatki bieżące				218 913,75	154 701,25	64 212,50	0,00	0,00	218 913,75
1.1.1.1	"Z nauką pod rękę" - Wyrównanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym oraz dostosowanie oferty edukacyjnej do potrzeb uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych i zdrowotnych	Liceum Ogólnokształcące	2017	2018	108 546,38	75 275,13	33 271,25	0,00	0,00	108 546,38
1.1.1.2	"Z nauką pod rękę" - Wyrównanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym oraz dostosowanie oferty edukacyjnej do potrzeb uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych i zdrowotnych	Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka	2017	2018	110 367,37	79 426,12	30 941,25	0,00	0,00	110 367,37
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 251 051,00	1 251 051,00	0,00	0,00	0,00	18 800,00
1.1.2.1	"Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycza" - Poprawa jakości życia mieszkańców	RZEPIN	2016	2017	1 232 251,00	1 232 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Z nauką pod rękę" - Wyrównanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym oraz dostosowanie oferty edukacyjnej do potrzeb uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych i zdrowotnych	Liceum Ogólnokształcące	2017	2018	11 800,00	11 800,00	0,00	0,00	0,00	11 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	"Z nauką pod rękę" - Wyrównanie dysproporcji w jakości kształcenia na poziomie ogólnym oraz dostosowanie oferty edukacyjnej do potrzeb uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych i zdrowotnych	Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka	2017	2018	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
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				2 541 495,00	1 031 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 541 495,00	1 031 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy SP 1 w Rzepinie - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	RZEPIN	2016	2017	2 461 500,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w ulicy J. Kilińskiego w Rzepinie - wykonanie projektu - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozwój infrastruktury kanalizacyjnej	RZEPIN	2016	2017	79 995,00	31 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2017-2025

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 2017-2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz. 1870 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 2017-2025 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 2017r., oraz wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego i zarządzeniem wewnętrznym Nr ROO.120.17.2016 Burmistrza Rzepina z dnia 18 sierpnia 2016r. w sprawie: wytycznych, zakresu i szczegółowości materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Rzepin na 2017 rok, dla roku 2017 przyjęto następujące wartości:

- 1) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 1,3%,
- 2) planowany wzrost wynagrodzeń w administracji – do wysokości prognozowanego wskaźnika inflacji
- 3) PKB w ujęciu realnym 3,6%
- 4) płaca minimalna w 2017 roku proponowana przez Rząd wyniesie 2.000 zł.,

Prognozując kwoty wydatków na 2017 rok założono ich zracjonalizowanie i ciągle szukanie oszczędności.

Dla lat 2018- 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 średnio o ok. 1%

Wzrost wydatków majątkowych w 2019 w stosunku do 2018 wyniesie 1,7%. W roku 2019 nastąpi spłata dwóch kredytów, w związku z tym zostanie przeznaczona większa kwota na wydatki majątkowe od roku 2020 do 2025 średnio o ok. 8,5%.

Wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 1%

Wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem JST 1 %

Dla celów dokładniejszego prognozowania przyszłych dochodów i wydatków, poczynwszy od roku 2017 oparto się na wielkościach z wykonania poszczególnych dochodów i wydatków za okres trzech poprzednich lat, uwzględniając występujące trendy oraz przewidywane zmiany. Dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. Natomiast dla lat 2018-2025 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 2016.

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 2017-2025. 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 gospodarowanie odpadami komunalnymi, 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 2017 roku planuje się przeznaczyć do zbycia następujące działki:

- działka nr 1377/1 Rzepin, ul. Słubicka
- działka nr 435/11 Rzepin, ul. Tadeusza Kościuszki
- działka nr 195/2 Rzepin, Aleja Wolności
- działka nr 613/2, Rzepin, ul. Inwalidów Wojennych
- działka nr 601/24, Rzepin, ul. Bohaterów Radzieckich
- działka nr 917/165 Rzepin, ul. B. Prusa
- działka nr 917/190, Rzepin, ul. B. Prusa
- działka nr 917/191, Rzepin, ul. B. Prusa
- działka nr 70/31, Rzepin, ul. H. Sienkiewicza
- działka nr 1434, Rzepin, ul. Gen. Wł. Sikorskiego
- 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
- działka nr 1293/2, Rzepin, ul. Boh. Radzieckich
- działka nr 1293/7, Rzepin, ul. Boh. Radzieckich

W latach 2018-2025 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 2018 proponuje się przeznaczyć do sprzedaży następujące działki:

- 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 2019:

- 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 1413 Rzepin, ul. Łąkowa

Informacja dotycząca planowanego zbycia mienia gminnego w roku 2020:

- działka nr 474/14 Rzepin, ul. S. Moniuszki
- 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 2021- 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 2017-2025. Głównym założeniem jest ograniczenie wydatków bieżących w przyszłych budżetach począwszy od roku 2017 do roku 2025. Przy prognozowaniu wydatków od 2018 roku zastosowano wskaźnik wzrostu 1% w odniesieniu do wydatków bieżących, wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a także do wydatków związanych z

funkcjonowaniem JST. Natomiast wzrost wydatków majątkowych w 2019 w stosunku do 2018 wyniesie 1,7%. W roku 2019 nastąpi spłata 2 kredytów, w związku z tym zostanie przeznaczona większa kwota na wydatki majątkowe od roku 2020 do 2025 średnio o ok. 8,5%.

Prognozując wydatki bieżące w latach 2017-2025 wzięto pod uwagę wydatki z takich tytułów jak:

- wydatki na wynagrodzenia i składki naliczane od nich,
- wydatki niezaliczane 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 itd.)

Biorąc pod uwagę planowane wydatki majątkowe w roku 2017 to w budżecie Gminy Rzepin proponuje się zrealizować następujące inwestycje:

- Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Województwa Lubuskiego na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi wojewódzkiej nr 139 w zakresie budowy chodnika w miejscowości Kowalów (ul. Radowska)” w kwocie: 14.237,00 zł.
- Przebudowa ul. Sienkiewicza w Rzepinie w kwocie: 348.263,00 zł.
- "Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycza" Środki z Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020 w kwocie: 1.047.413,35 zł. Środki własne Gminy w kwocie: 184.837,65 zł.

- Dofinansowanie zakupu radiowozu oznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w Słubicach z przeznaczeniem dla Komisariatu Policji w Rzepinie w kwocie: 42.500,00 zł.
- Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Kowalowie - zabezpieczenie wkładu własnego do projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego – Lubuskie 2020 w kwocie: 150.000,00 zł
- Środki z Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020 na zad. pn. „Z nauką pod rękę” (zakup 4 tablic interaktywnych z projektorami oraz dygestorium) w kwocie: 18.800,00 zł.
- Zakup maszyny sprzątającej na halę w kwocie: 10.000,00 zł.
- Dofinansowanie zakupu myjni – dezynfektora wraz z oprzyrządowaniem dla NZOZ Szpital im. prof. Z. Religi w Słubicach kwota: 50.000,00 zł.
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w ulicy J. Kilińskiego w Rzepinie kwota: 31.998,00 zł.
- Budowa hali sportowej przy SP 1 w Rzepinie kwota 1.000.000,00 zł

Z funduszu sołeckiego:

- Sołectwo Radów "Budowa placu zabaw" w kwocie: 11.100,00 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 2017-2025 budżetem nadwyżkowym. **W 2017 roku planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 644.302 zł (wynik budżetu –**

7

kolumna 3) stanowić będzie źródło spłaty rat kredytów. W następnych latach będzie podobnie.

5. Rozchody

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

Lp.	Instytucja udzielająca	Cel kredytu	Okres spłaty	Planowana spłata w 2017 r.
1.	Bank Millennium Kredyt na wkład własny	„Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Rzepin” „Moje boisko ORLIK 2012”	Od 31.12.2010r. do 30.09.2024r.	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 30.09.2024r.	103.360 zł
4.	Bank Millennium	Wydatki bieżące w 2009r.	Od 31.03.2010r. do 31.12.2019r.	109.700 zł
5.	Bank Millennium	Wydatki bieżące w 2010r. „Zagospodarowanie terenu wokół szkoły podstawowej w Kowalowie”	Od 31.03.2011r. do 31.12.2025r.	198.164 zł
6.	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
				644.302 zł

6. Przychody

Na lata 2017 – 2025 nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

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 począwszy od roku 2017 do roku 2025. Kwota długa na 2017 rok wynosi: 3.488.253,15

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.

Splata zadłużenia finansowana będzie w pierwszej kolejności z nadwyżki oraz z bieżących dochodów gminy.

Relacja długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostanie spełniona w latach 2017-2025. **Ustawa nie określa maksymalnego poziomu zadłużenia.** Sztywne 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 występują wydatki bieżące i majątkowe wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia w latach 2017-2025 „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.

Ujęte w budżecie na 2017r. zadania należące do przedsięwzięć wieloletnich:

- "Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycza" Środki z Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020 w kwocie: 1.047.413,35 zł Środki własne Gminy w kwocie: 184.837,65 zł. Planowane łączne nakłady w 2016 i 2017 roku to 1.232.251,00 zł.
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w ulicy J. Kilińskiego w Rzepinie kwota: 31.998,00 zł. Planowane łączne nakłady w 2016 i 2017 roku to 79.995,00 zł.
- Budowa hali sportowej przy SP 1 w Rzepinie kwota 1.000.000,00 zł. Planowane łączne nakłady w 2016 i 2017 to 2.461.500,00 zł.
- „Z nauką pod rękę” kwota 173.501,25 zł. Planowane łączne nakłady w 2017 i 2018 roku to 237.713,75 zł.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin 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.