

**UCHWAŁA NR XXXVIII/327/2013
RADY MIEJSKIEJ W RZEPINIE**

z dnia 27 grudnia 2013 r.

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin
na lata 2014 – 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 2014 – 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 XXVIII/219/2012 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 21 grudnia 2012r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2013 – 2025.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Robert Łukaszewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzepin na lata 2014-2025

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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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]											
2014	30 499 533,73	29 010 650,73	5 474 808,00	80 000,00	9 028 200,73	5 999 545,73	8 878 007,00	3 860 015,00	1 488 883,00	770 000,00	683 883,00	
2015	29 750 757,00	29 300 757,00	5 529 556,00	80 800,00	9 118 482,00	6 059 541,00	8 966 787,00	3 898 615,00	450 000,00	430 000,00	0,00	
2016	30 048 764,00	29 593 764,00	5 584 852,00	81 600,00	9 209 667,00	6 120 137,00	9 056 455,00	3 937 601,00	455 000,00	430 000,00	0,00	
2017	30 349 702,00	29 889 702,00	5 640 700,00	82 400,00	9 301 763,00	6 181 338,00	9 147 019,00	3 976 977,00	460 000,00	430 000,00	0,00	
2018	30 653 599,00	30 188 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	430 000,00	0,00	
2019	30 960 484,72	30 490 484,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	430 000,00	0,00	
2020	31 270 389,00	30 795 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	430 000,00	0,00	
2021	31 583 343,00	31 103 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	430 000,00	0,00	
2022	31 899 377,00	31 414 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	430 000,00	0,00	
2023	32 218 521,00	31 728 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	430 000,00	0,00	
2024	32 540 806,00	32 045 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00	430 000,00	0,00	
2025	32 866 264,00	32 366 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	430 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)		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)			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
2014	29 831 831,73	28 999 095,69	8 500,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	832 736,04	667 702,00
2015	28 795 339,00	27 945 339,00	2 125,00	0,00	0,00	268 420,00	268 420,00	850 000,00	955 418,00
2016	29 404 462,00	28 544 462,00	0,00	0,00	0,00	229 594,00	229 594,00	860 000,00	644 302,00
2017	29 705 400,00	28 835 400,00	0,00	0,00	0,00	199 967,00	199 967,00	870 000,00	644 302,00
2018	30 009 297,00	29 129 297,00	0,00	0,00	0,00	170 340,00	170 340,00	880 000,00	644 302,00
2019	30 316 183,72	29 426 183,72	0,00	0,00	0,00	140 714,00	140 714,00	890 000,00	644 301,00
2020	30 785 487,00	29 885 487,00	0,00	0,00	0,00	114 375,00	114 375,00	900 000,00	484 902,00
2021	31 098 436,00	30 188 436,00	0,00	0,00	0,00	93 515,00	93 515,00	910 000,00	484 907,00
2022	31 497 753,00	30 577 753,00	0,00	0,00	0,00	72 656,00	72 656,00	920 000,00	401 624,00
2023	31 816 897,00	30 886 897,00	0,00	0,00	0,00	51 795,00	51 795,00	930 000,00	401 624,00
2024	32 237 946,00	31 297 946,00	0,00	0,00	0,00	30 936,00	30 936,00	940 000,00	302 860,00
2025	32 742 530,85	31 792 530,85	0,00	0,00	0,00	4 448,00	4 448,00	950 000,00	123 733,15

Wyszczególnienie	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	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	390 000,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:							
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1])/[1]	
2014	1 057 702,00	1 057 702,00	0,00	0,00	0,00	5 732 275,15	0,00	0,00	18,79%	18,79%	0,00
2015	955 418,00	955 418,00	0,00	0,00	0,00	4 776 857,15	0,00	0,00	16,06%	16,06%	0,00
2016	644 302,00	644 302,00	0,00	0,00	0,00	4 132 555,15	0,00	0,00	13,75%	13,75%	0,00
2017	644 302,00	644 302,00	0,00	0,00	0,00	3 488 253,15	0,00	0,00	11,49%	11,49%	0,00
2018	644 302,00	644 302,00	0,00	0,00	0,00	2 843 951,15	0,00	0,00	9,28%	9,28%	0,00
2019	644 301,00	644 301,00	0,00	0,00	0,00	2 199 650,15	0,00	0,00	7,10%	7,10%	0,00
2020	484 902,00	484 902,00	0,00	0,00	0,00	1 714 748,15	0,00	0,00	5,48%	5,48%	0,00
2021	484 907,00	484 907,00	0,00	0,00	0,00	1 229 841,15	0,00	0,00	3,89%	3,89%	0,00
2022	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	828 217,15	0,00	0,00	2,60%	2,60%	0,00
2023	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	426 593,15	0,00	0,00	1,32%	1,32%	0,00
2024	302 860,00	302 860,00	0,00	0,00	0,00	123 733,15	0,00	0,00	0,38%	0,38%	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%	0,00

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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 ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	$\frac{[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]}{[2.1] - [2.1.2]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
2014	11 555,04	401 555,04	4,58%	x	4,58%	4,58%	43 885,00	4,72%	7,49%	7,56%	TAK	TAK
2015	1 355 418,00	1 355 418,00	4,12%	x	4,12%	4,12%	42 880,00	4,26%	6,74%	6,81%	TAK	TAK
2016	1 049 302,00	1 049 302,00	2,91%	x	2,91%	2,91%	35 175,00	3,03%	5,97%	6,04%	TAK	TAK
2017	1 054 302,00	1 054 302,00	2,78%	x	2,78%	2,78%	0,00	2,78%	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2018	1 059 302,00	1 059 302,00	2,66%	x	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2019	1 064 301,00	1 064 301,00	2,54%	x	2,54%	2,54%	0,00	2,54%	4,89%	4,89%	TAK	TAK
2020	909 902,00	909 902,00	1,92%	x	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	4,86%	4,86%	TAK	TAK
2021	914 907,00	914 907,00	1,83%	x	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2022	836 624,00	836 624,00	1,49%	x	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	4,46%	4,46%	TAK	TAK
2023	841 624,00	841 624,00	1,41%	x	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2024	747 860,00	747 860,00	1,03%	x	1,03%	1,03%	0,00	1,03%	4,06%	4,06%	TAK	TAK
2025	573 733,15	573 733,15	0,39%	x	0,39%	0,39%	0,00	0,39%	3,85%	3,85%	TAK	TAK

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 art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2014	667 702,00	667 702,00	13 793 884,00	3 226 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	832 736,04	0,00
2015	955 418,00	955 418,00	13 931 823,00	3 259 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00
2016	644 302,00	644 302,00	14 071 142,00	3 291 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00
2017	644 302,00	644 302,00	14 211 852,00	3 324 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	0,00
2018	644 302,00	644 302,00	0,00	0,00	0,00	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	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

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			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									
2014	44 230,00	44 230,00	44 230,00	683 883,00	683 883,00	593 557,00	44 230,00	44 230,00	44 230,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2014	138 876,41	90 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	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	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	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							
2014	1 057 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2014-2025

1. Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych mówi artykuł 227 ust. 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzepin przygotowana została na lata 2014-2025. 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 mówi, 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 2014-2025 i została przygotowana w oparciu o historyczne dane budżetowe i przyjęte założenia. Dla celów prognozy przyjęto następujące założenia makroekonomiczne:

Dla roku 2014 przyjęto następujące wartości:

- 1) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,4%,
- 2) planowany wzrost wynagrodzeń w administracji do 6%,
- 3) PKB w ujęciu realnym 2,5%
- 4) płaca minimalna w 2014 roku proponowana przez Rząd wyniesie 1.680 zł.,

Prognozując kwoty wydatków na 2014 rok założono ich zracjonalizowanie i ciągłe szukanie oszczędności.

Dla lat 2015 - 2025 przyjęto wartości:

Rok	2015-2025
Inflacja średnioroczna	Przyjęto roczny wzrost dochodów 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 2014 oparto się na wielkościach z wykonania poszczególnych dochodów i wydatków za okres trzech poprzednich lat, uwzględniając występujące trendy oraz przewidywane zmiany. Dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. Natomiast dla lat 2015-2025 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz o korekty merytoryczne.

Jeśli chodzi o wydatki bieżące dąży się do ograniczania wydatków bieżących.

Kwotami bazowymi do prognozy zarówno dochodów jak i wydatków będą w dużym zakresie wielkości przewidywanego wykonania planu budżetu za rok 2013.

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 2014-2025. 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, 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.

3. Prognoza wydatków

Planowane kierunki rozwoju z uwzględnieniem przewidywanych zmian czynników mających wpływ na wielkość prognozowanych wydatków na lata 2014-2025. Głównym założeniem jest ograniczenie wydatków bieżących w przyszłych budżetach począwszy od roku 2014 do roku 2025. Przy prognozowaniu wydatków od 2015 roku zastosowano wskaźnik wzrostu 1% w odniesieniu do wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a także wydatki związane z funkcjonowaniem JST.

Prognozując wydatki bieżące w latach 2014-2025 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
2014	8 500,00
2015	2 125,00

Jeśli chodzi o planowane inwestycje (wydatki majątkowe) w roku 2014 to w budżecie proponuje się zrealizować następujące inwestycje:

- Budowa sieci wodociągowej oraz stacji uzdatniania wody w m. Lubiechnia Mała w kwocie: 100.000 zł.
- Budowa drogi gminnej – ulicy Św. Huberta w kwocie: 90.000 zł.
- Budowa sygnalizacji świetlnej wraz z przebudową nawierzchni odcinka ulicy Wojska Polskiego w Rzepinie w kwocie: 150.000 zł.
- Modernizacja nawierzchni drogi gminnej – ulicy Al. Wolności w Rzepinie w kwocie: 160.000 zł.
- Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Rzepińskiej wraz z budową chodnika w Kowalowie w kwocie: 3.690 zł.
- wykonanie elewacji budynków przy ul. Dworcowa nr 35 4.825 zł., ul. Dworcowa nr 39 - 2.462 zł.,
- Rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego miasta Rzepin w kwocie: 104.000 zł.
- doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Rzepin w kwocie: 10.000 zł.
- Montaż lamp solarnych – oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Rzepin w kwocie: 32.000 zł.
- Realizacja zadania pn. „Budowa altany rekreacyjnej we wsi Lubiechnia Mała” w kwocie: 138.876,41 zł. Środki z budżetu UE z Programu Rozwój Obszarów

Wiejskich na lata 2007-2013 w kwocie: 90.326 zł. Środki własne Gminy na w/w zadanie w kwocie: 48.550,41 zł.

- Budowa wewnętrznej instalacji gazowej oraz CO w szatni sportowców przy boisku w Lubiechni Wielkiej w kwocie: 20.000 zł.
- Zakup kosiarki samojezdnej (traktorek) na boisko w Radowie w kwocie: 12.000 zł.
- **Z funduszu sołeckiego:**
 - Sołectwo Staroścín „Budowa wiaty drewnianej” w kwocie: 4.882,63 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 2014-2025 budżetem nadwyżkowym. **W 2014 roku planowana nadwyżka budżetowa w wysokości 667.702 zł. (wynik budżetu – kolumna 3) stanowić będzie jedno ze źródeł spłaty rat kredytów i pożyczek. Następnym będą wolne środki w kwocie: 390.000 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 2014 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.	271.400 zł.
6.	Pożyczka z WFOŚiGW Kredyt na wkład własny	„Uregulowanie systemu gospodarki ściekowej w aglomeracji Rzepin”	Od 31.12.2010r. do 30.09.2015r.	142.000 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.
				1.057.702 zł.

6. Przychody

Na lata 2014 – 2025 nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

Do uchwały budżetowej na 2014 rok wprowadzono wolne środki w kwocie 390.000 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 począwszy od roku 2014 do roku 2025. Kwota długa na 2014 rok wynosi: 5.732.275,15 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 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 2014-2025. **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 2014-2025 „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.