

Uchwała Nr III/10/2014
Rady Miejskiej Rydzyny
z dnia 22 grudnia 2014 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2015 – 2022

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorz

ądzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 594. ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013, poz.885 ze zm.) Rada Miejska Rydzyny uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę finansową Miasta i Gminy Rydzyna obejmującą:

1. wykaz przepływów finansowych, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. objaśnienia przyjętych wartości, które dołącza się do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Rydzyna.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

§ 6

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XXXVII/304/2013 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 18 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2014 – 2022 ze zmianami.

Uzasadnienie

Autopoprawka do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2015-2022.

Proponuje się Wysokiej Radzie uchwalenie przedłożonego projektu WPF Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2015-2022 wraz z zaproponowanymi autopoprawkami.

Proponowane autopoprawki:

1)

Proponowana autopoprawka dotyczy zwiększenia planowanych dochodów i wydatków budżetowych w 2014 roku o kwotę 396.630 złotych. Autopoprawka nie powoduje zmiany wyniku finansowego budżetu na 2014 rok.

Kluczowa autopoprawka w zakresie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczy zmiany rocznych nakładów na przedsięwzięcie inwestycyjne, ujęte w WPF pn. Rozbudowa z przebudową budynku szkoły podstawowej w Dąbczu o kwotę 390.000 złotych. Pierwotnie planowano nakłady na to zadanie w latach 2014-2015 w wysokości 1.700.000 zł i kwota ogółem na to zadanie nie ulega zmianie. Propozycja zmiany polega na zmianie struktury rocznych wydatków na to przedsięwzięcie. Pierwotnie planowano wydatkować środki w 2014 roku w wysokości 400.000 zł, a w 2015 roku 1.300.000 złotych. Obecna zmiana polega na wydatkowaniu w 2014 roku 10.000 złotych a w 2015 roku reszta czyli 1.690.000 złotych. Pierwszy etap zadania (ok.20% zakresu inwestycji) planowany jest do odbioru w połowie grudnia br., a okres zapłaty za zadanie zgodnie z umową określony został do 30 dni od daty otrzymania faktury, zatem fizycznie zapłata za I etap zostanie dokonana w II dekadzie stycznia 2015 roku. Proponowana autopoprawka nie ma wpływu na wysokość ogółem nakładów na to zadanie w latach 2014-2015 i termin zakończenia realizacji zadania.

2)

W związku ze stwierdzeniem składu orzekającego w pkt III uzasadnienia (Opinia Regionalnej Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 25 listopada 2014 r. w sprawie opinii o projekcie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rydzyna), że w paragrafie 1 projektu uchwały, wskazującym elementy prognozy finansowej wykazane w załączniku Nr 1 ("przepływy") pominięto dane w zakresie relacji, o których mowa w art.242-244 ustawy o finansach publicznych - proponuje się autopoprawkę w postanowieniach uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2015-2022 w zakresie paragrafu 1 - który otrzyma nowe brzmienie:

"Uchwala się Wieloletnią Prognozę finansową Miasta i Gminy Rydzyna obejmującą:

3. wykaz przepływów finansowych, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
4. objaśnienia przyjętych wartości, które dołącza się do niniejszej uchwały".

Projekt autopoprawki przygotował – Burmistrz Miasta i Gminy Rydzyna

za organ stanowiący Roman Skiba

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/10/2014
z dnia 2014-12-22

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem x	z tego:																
		w tym:					w tym:											
		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							
Lp	1																	
Formuła	[1-1]H[1.2]																	
2015	24 294 819,00	23 704 819,00	5 280 933,00	315 000,00	6 649 177,00	4 527 584,00	7 809 198,00	2 438 821,00	590 000,00	400 000,00	175 000,00							
2016	23 420 417,00	23 120 417,00	4 938 341,00	415 236,00	6 750 142,00	4 571 160,00	7 750 866,00	2 808 706,00	300 000,00	300 000,00	0,00							
2017	24 049 388,00	24 049 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2018	24 656 252,00	24 656 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2019	25 291 506,00	25 291 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2020	25 985 669,00	25 985 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2021	26 699 268,00	26 699 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2022	27 432 847,00	27 432 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 lokainych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	z tego:										Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące *	w tym:									
			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	
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	23 984 819,00	21 229 039,00	25 591,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	2 765 780,00		
2016	22 120 417,00	20 630 451,00	25 591,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	1 489 966,00		
2017	22 774 388,00	21 043 060,00	25 591,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	1 731 328,00		
2018	23 316 252,00	21 463 921,00	25 591,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	1 852 331,00		
2019	24 191 506,00	21 893 200,00	25 591,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 298 306,00		
2020	24 885 669,00	22 331 064,00	42 683,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 554 605,00		
2021	25 699 268,00	22 777 685,00	42 683,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 921 583,00		
2022	26 432 847,00	23 233 239,00	42 683,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	3 199 608,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu		
3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]									
2015	300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego: w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				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 ^{xx}	
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	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
2015	8 115 000,00	0,00	2 475 780,00	2 475 780,00
2016	6 815 000,00	0,00	2 489 966,00	2 489 966,00
2017	5 540 000,00	0,00	3 006 328,00	3 006 328,00
2018	4 200 000,00	0,00	3 192 331,00	3 192 331,00
2019	3 100 000,00	0,00	3 398 306,00	3 398 306,00
2020	2 000 000,00	0,00	3 654 605,00	3 654 605,00
2021	1 000 000,00	0,00	3 921 583,00	3 921 583,00
2022	0,00	0,00	4 199 608,00	4 199 608,00

- 7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań												
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok *	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego 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, bez uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok *	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki związane do ustalonej 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 (wskaźnik o średniej arytmetycznej z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wykonaniem roku poprzedzającego (wskaźnik o średniej arytmetycznej z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wykonaniem roku poprzedzającego (wskaźnik o średniej arytmetycznej z 3 poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wykonaniem roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o wykonaniu roku poprzedzającego rok budżetowy *		
											9.1	9.2
2015	$\frac{(2.1.1) + (2.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	0,00%	7,10%	$\frac{(2.1.1) + (2.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	0,12	10,42%	10,42%	9,7	9,7	9,7	TAK
2016	7,10%	7,10%	0,00%	7,28%	$\frac{(2.1.1) + (2.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	0,12	10,72%	10,72%	10,42%	10,42%	10,42%	TAK
2017	6,78%	6,78%	0,00%	6,78%	$\frac{(2.1.1) + (2.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	0,13	11,71%	11,71%	10,72%	10,72%	10,72%	TAK
2018	6,51%	6,51%	0,00%	6,51%	$\frac{(2.1.1) + (2.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	0,13	12,08%	12,08%	11,71%	11,71%	11,71%	TAK
2019	5,24%	5,24%	0,00%	5,24%	$\frac{(2.1.1) + (2.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	0,13	12,45%	12,45%	12,08%	12,08%	12,08%	TAK
2020	4,97%	4,97%	0,00%	4,97%	$\frac{(2.1.1) + (2.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	0,14	12,96%	12,96%	12,45%	12,45%	12,45%	TAK
2021	4,20%	4,20%	0,00%	4,20%	$\frac{(2.1.1) + (2.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	0,15	13,48%	13,48%	12,96%	12,96%	12,96%	TAK
2022	3,95%	3,95%	0,00%	3,95%	$\frac{(2.1.1) + (2.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	0,15	14,06%	14,06%	13,48%	13,48%	13,48%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitami, 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
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			Wydatki bieżące	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	300 000,00	300 000,00	11 421 669,00	2 648 058,00	1 940 000,00	0,00	1 940 000,00	1 790 000,00	495 780,00	480 000,00	
2016	1 300 000,00	1 300 000,00	10 479 099,00	2 784 752,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	1 389 966,00	0,00	
2017	1 275 000,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	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	
	0,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	12 830,00	1 763,00	12 830,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
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	100 000,00	25 000,00	100 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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.

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawarciem po dniu 1 stycznia 2013 r. umów na realizację programu, projektu lub zadania, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z luzem zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z 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 na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7			
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		

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	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	w tym:			
	Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parastatowego długu publicznego x	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							
2015	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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. Automatycznie 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 określającej 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 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III/10/2014
z dnia 2014-12-22

Kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 056 000,00	1 940 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 056 000,00	1 940 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				106 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				106 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Remont połączony z modernizacją świetlicy wiejskiej w miejscowości Rojeczyn			RYDZYNA	106 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2), z tego				1 950 000,00	1 840 000,00	100 000,00	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				1 950 000,00	1 840 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	250 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Dąbcze	UMIG Rydzyna	2015	2016	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna	UMIG Rydzyna	2015	2016	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa z przebudową budynku szkoły podstawowej w Dąbczu	UMIG Rydzyna	2014	2015	1 700 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	100 000,00
0,00	0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00

1

do uchwały RMR Nr III /10/2014

Objaśnienia przyjętych wartości.

Do opracowania projektu WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2012-2013, uchwały budżetowej na 2014 rok ze zmianami, uchwał obojębnych, założenia makroekonomiczne, zgromadzone informacje o faktach gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gmina Rydzyna.

1. Dane historyczne.

Dane historyczne pochodzą ze sprawozdań budżetowych RB-27S i RB-28S, NDS oraz sprawozdań rocznych z wykonania budżetu za lata 2012-2013 oraz sprawozdań budżetowych za III kwartały w zakresie 2014 r.

Do wyliczenia w WPF wskaźników dotyczących artykułu 243 ustawy o finansach publicznych przyjęto w zakresie 2014r. plan na III kwartał jak również do jego wykonania przyjęto także plan na dzień 30.09.2014r.

2. Założenia makroekonomiczne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2015-2022.

1. Dochody budżetowe.

W 2015 roku Gmina planuje pozyskać dochody majątkowe w wysokości 590.000 zł z następujących tytułów:

- 150.000 zł z pomocy finansowej z Miasta Leszna na zadanie pn.: „Przebudowa drogi gminnej ul. Łąkowa w m. Rydzyna oraz drogi gminnej w m. Kaczkowo”, obie drogi po 75 tys. złotych, zgodnie z uchwałą Nr XLIV/568/2014 RML z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie udzielenia przez Miasto Leszno w 2015 roku pomocy finansowej Gminie Rydzyna,
- 415.000 zł z gospodarkami gruntami i nieruchomościami, w tym z tytułu sprzedaży gminnego mienia komunalnego (400 tys. zł) oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (15 tys. zł),
- 25.000 zł - dotacja celowa na inwestycje (refundacja ze środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich) na zadanie pn. "Remont połączony z modernizacją świetlicy wiejskiej w Rojęczynie",

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rydzyna w latach 2015-2022 nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego w latach 2017-2022. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego będą planowane w okresach dwuletnich, dlatego też planuje się dochody z tego tytułu w latach 2015-2016.

Podstawa do planowania dochodów to między innymi: uchwały Rady Miejskiej w sprawie sprzedaży mienia komunalnego, uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia lub przystąpienia do opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, średnia wysokość określona w PLN za 1 m² nieruchomości niezabudowanych określona w operatach szacunkowych (wyceny) wykonanych w roku bieżącym, Gminy Rydzyna, wysokość dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego w latach 2009-2013.

Przy planowaniu dochodów z tego tytułu warto sięgnąć do danych historycznych. W ostatnich 5 latach Gmina uzyskała następujące dochody ze sprzedaży mienia komunalnego: w 2009 r. w wysokości 1,1 mln zł, w 2010 r. - 846 tys. zł, w 2011 r. - 196 tys. zł., w 2012 r. - 147 tys. zł., w 2013 r. - 859 tys. zł.

W latach 2015 - 2016 Gmina planuje sprzedaż około 15-20 nieruchomości niezabudowanych pod budownictwo mieszkaniowe o powierzchni ok. 1,2 ha (w Rydzynie). Zatem zaplanowane dochody w latach 2014-2016 na poziomie 300-400 tys. złotych z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wydają się realistyczne. Szacunkowa wartość jednej nieruchomości kształtuje się na poziomie 50-60 tys. złotych (netto).

2. Wydatki budżetowe

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w zakresie 2015 roku wynikają z projektu budżetu na 2015 rok, w 2016

przyjęto wydatki na poziomie nieco niższym niż w 2015 r., natomiast w zakresie lat 2017-2022 przyjęto coroczny wzrost o wskaźnik 2,0%.

Wydatki na obsługę długu w latach 2015-2022 wynikają z wysokości oprocentowania, szczególnie zostały zawarte w umowach kredytowych, pożyczkowych i umowach związanych z emisją obligacji komunalnych.

Wydatki bieżące (zabezpieczenie środków) z tytułu udzielonego poręczenia wekslowego dla Miejskiego Zakładu Oczyszczania Sp. z o.o. w Lesznie, gdzie gmina Rydzyna jest udziałowcem, w latach 2011-2023 wyniosą 383.766,20 zł. Rada Miejska Rydzyny w tym zakresie podjęła stosowną uchwałę Nr XXIII/154/2008 z dnia 24 czerwca 2008 roku w sprawie zaciągnięcia zobowiązań finansowych z tytułu udzielenia poręczenia wekslowego wraz z późniejszymi zmianami. Udzielona poręczenie wekslowe dotyczy umowy pożyczki Nr 406/2007/Wn15/OZ-uk-IS/P z dnia 3 stycznia 2008 roku zawartej pomiędzy NFOŚiGW a MZO Sp. z o.o. w Lesznie wraz z późniejszymi zmianami. Informacji z dnia 30.09.2014 r. MZO Sp. z o.o. spłaca pożyczkę zgodnie z umową i w okresie od 2011 do 30.09.2014 r. nie zdarzyło się aby Gmina Rydzyna musiała wydatkować środki w związku z udzielonym poręczeniem.

Wydatki majątkowe w zakresie 2015 roku wynikają z projektu budżetu na 2015 rok w wysokości ponad 2,3 mln złotych. Zadania zawarte zostały w załączniku do projektu budżetu pn. „Wykaz zadań majątkowych jednorocznych na rok” oraz z wykazu przedsięwzięć załączonego do WPF.

W zakresie 2015 roku planowane wydatki majątkowe (w ramach WPF) wynoszą 1.940.000 zł w tym (1.790.000 zł.) m.in. na dokończenie zadań pn.:

- „Rozbudowa z przebudową budynku szkoły podstawowej w Dąbczu”. Całkowity planowany koszt to 1,7 mln złotych z czego w 2014 r. – 10 tys. zł, 2015 r. – 1.690 tys. złotych, oddanie inwestycji do użytkowania planuje się na 1 września 2015 r.
- „Remont połączony z modernizacją świetlicy wiejskiej w miejscowości Rojęczyn” planowany koszt 100 tys. złotych. Wniosek o dofinansowanie ze środków PROW (UE) Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie do UMWW.

Ponadto w latach 2015 w wydatkach majątkowych w ramach WPF planuje się następujące zadania pn.

- „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna” w kwocie 100.000 złotych,
- „Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Dąbcze” w kwocie 50.000 złotych.

W 2016 roku w ramach wydatków majątkowych WPF planuje się kontynuację dwóch zadań:

- „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna” w kwocie 50.000 złotych,
- „Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Dąbcze” w kwocie 50.000 złotych.

3. Przychody budżetu.

W 2015 roku Gmina planuje przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 1.000.000 złotych zgodnie z uchwałą RMR Nr XL/332/2014 z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie: emisji obligacji komunalnych.

4. Rozchody budżetu

1. Kredyt preferencyjny w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na zadania:

„Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Tworzanice” – 235.000 zł. Oprocentowanie kredytu wynosi 1,36 stopy redyskonta weksli NBI. Kwota pozostała do spłaty – 135.000 złotych.

Planowa spłata w 2015 - 50.000 zł

Planowa spłata w 2016 - 50.000 zł

Planowa spłata w 2017 - 35.000 zł

Razem:

135.000 zł

Dostępne dane na temat Funduszu: <http://www.efrwp.com.pl/>

2. Pożyczka preferencyjna w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na zadania: „Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Dąbcze oraz Kłoda” – 230.000 zł. Kwota pozostała do spłaty – 180.000 złotych.

Planowa spłata w 2015 - 50.000 zł

Planowa spłata w 2016 - 50.000 zł

Planowa spłata w 2017 - 40.000 zł

Planowa spłata w 2018 - 40.000 zł

Razem:

180.000 zł

3. **Emisja obligacji komunalnych: uchwała** Nr XLVI/345/2010 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie: emisji obligacji komunalnych oraz zawartą umową Nr DFP/86/2010 na organizację, prowadzenie i obsługę emisji z bankiem PKO BP w kwocie 4.900.000 zł. Kwota do wykupu w latach 2015-2018 - 4.900.000 złotych.

Planowy wykup obligacji w 2015 - 1.200.000 zł

Planowy wykup obligacji w 2016 - 1.200.000 zł

Planowy wykup obligacji w 2017 - 1.200.000 zł

Planowy wykup obligacji w 2018 - 1 300.000 zł

Razem:

4.900.000 zł

4. **Emisja obligacji komunalnych: zgodnie z uchwałą**

Nr XXVI/208/2012 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie: emisji obligacji komunalnych (ze zm. Uchwała RMR XXVII/209/2013) oraz zawartą umową z dnia 19 kwietnia 2013 r. na organizację, prowadzenie i obsługę emisji z bankiem PKO BP w kwocie 2.200.000 zł. Kwota do wykupu w latach 2019-2022 - 2,2 mln złotych.

Planowy wykup obligacji w 2019 - 600.000 zł

Planowy wykup obligacji w 2020 - 600.000 zł

Planowy wykup obligacji w 2021 - 500.000 zł

Planowy wykup obligacji w 2022 - 500.000 zł

Razem:

2.200.000 zł

5. **Emisja obligacji komunalnych: zgodnie z uchwałą** Nr XL/332/2014 z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie: emisji obligacji komunalnych oraz zawartą umową z dnia 12 czerwca 2014 r. na organizację, prowadzenie i obsługę emisji z bankiem PKO BP w kwocie 2.000.000 zł. Kwota do wykupu w latach 2019-2022 - 2,0 mln złotych.

Planowa emisja obligacji w 2015 - 1.000.000 zł

Razem:

1.000.000 zł

Planowy wykup obligacji w 2019 - 500.000 zł

Planowy wykup obligacji w 2020 - 500.000 zł

Planowy wykup obligacji w 2021 - 500.000 zł

Planowy wykup obligacji w 2022 - 500.000 zł

Razem:

2.000.000 zł

5. **Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej**

Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej w latach 2015-2022 planuje się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych.