

**Uchwała Nr V/19/2015**  
**Rady Gminy w Rytwianach**  
**z dnia 28 stycznia 2015 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rytwiany na lata 2015-2027**

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. 228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 poz. 885 ze zm.) uchwała co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rytwiany na lata 2015-2027 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące budżetu Gminy Rytwiany, w tym wydatki:
  - na obsługę długu,
  - na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie
  - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
  - związane z funkcjonowaniem organów Gminy
- 2) dochody majątkowe w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe
- 3) wynik budżetu gminy
- 4) przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu
- 5) przychody i rozchody budżetu gminy zgodnie z załącznikiem Nr 1
- 6) objaśnienia przyjętych wartości z pkt 1-5, zgodnie z załącznikiem Nr 1a

**§ 2**

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 2

**§ 3**

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, których mowa w pkt 1

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5**

Traci moc uchwała Rady Gminy w Rytwianach Nr XLVII/238/2014 z dnia 24 stycznia 2014 r. w sprawie Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Rytwiany na lata 2014-2027

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

## załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Nr V/19/2015 z dnia 28 stycznia 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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]											
Wykonanie 2012	18 251 332,57	17 406 676,19	1 956 365,00	16 343,99	2 102 876,89	1 242 535,33	8 986 703,54	3 840 703,54	844 656,38	114 943,20	719 656,38	
Wykonanie 2013	17 987 704,79	17 487 751,86	2 030 410,00	15 526,93	2 354 795,67	1 300 855,81	9 236 883,00	3 753 066,37	499 952,93	26 143,46	473 809,47	
Plan 3 kw. 2014	21 413 557,57	17 735 932,43	2 310 379,00	15 000,00	3 041 807,00	1 788 670,00	8 732 422,00	3 300 079,43	3 677 625,14	50 000,00	3 627 625,14	
Wykonanie 2014	18 189 550,01	16 622 581,19	2 310 379,00	15 000,00	2 570 000,00	1 288 000,00	8 732 422,00	3 300 079,43	1 566 968,82	5 000,00	1 561 968,82	
2015	17 628 526,96	17 258 954,00	2 432 414,00	15 000,00	2 971 031,00	1 725 410,00	9 171 303,00	2 534 206,00	369 572,96	50 000,00	319 572,96	
2016	19 799 162,14	17 390 859,96	2 203 519,00	12 000,00	2 540 030,00	1 566 057,00	9 608 488,00	3 018 307,00	2 408 302,18	150 000,00	0,00	
2017	18 741 786,96	17 591 786,96	2 236 571,00	12 000,00	2 565 430,00	1 581 717,00	9 704 572,00	3 048 490,00	1 150 000,00	150 000,00	0,00	
2018	18 380 412,96	18 290 412,96	2 270 119,00	12 000,00	2 591 084,00	1 597 534,00	9 801 617,00	3 078 974,00	90 000,00	90 000,00	0,00	
2019	18 474 999,96	17 604 999,96	2 304 170,00	12 000,00	2 447 994,00	1 613 509,00	9 730 633,00	3 109 763,00	870 000,00	20 000,00	0,00	
2020	18 174 999,96	17 674 999,96	2 338 732,00	12 000,00	2 643 163,00	1 629 644,00	9 539 629,00	3 140 860,00	500 000,00	0,00	0,00	
2021	19 199 999,19	18 199 999,19	2 378 812,00	13 000,00	2 669 594,00	1 645 940,00	9 965 615,00	3 172 268,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2022	19 208 130,00	19 188 130,00	2 414 419,00	13 000,00	2 696 289,00	1 662 399,00	10 199 601,00	3 203 990,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2023	19 500 000,00	19 420 000,00	2 450 635,00	13 000,00	2 723 251,00	1 679 022,00	10 301 567,00	3 236 029,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2024	19 800 000,00	19 500 000,00	2 487 394,00	13 000,00	2 750 483,00	1 695 812,00	10 404 582,00	3 268 389,00	300 000,00	0,00	0,00	
2025	19 000 000,00	18 650 000,00	2 524 704,00	12 500,00	2 777 987,00	1 712 770,00	10 033 630,00	3 301 072,00	350 000,00	0,00	0,00	
2026	19 500 000,00	18 847 000,00	2 562 574,00	12 500,00	2 745 766,00	1 729 897,00	10 191 716,00	3 334 082,00	653 000,00	10 000,00	0,00	
2027	20 100 000,00	19 800 000,00	2 601 012,00	12 500,00	2 833 823,00	1 747 195,00	10 719 853,00	3 367 422,00	300 000,00	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 lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>1)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>								
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]									
Wykonanie 2012	18 065 248,72	16 877 924,48	21 767,00	21 767,00	x	582 849,54	582 849,54	0,00	0,00	1 187 324,24
Wykonanie 2013	17 119 377,01	16 292 026,06	0,00	0,00	x	501 939,34	501 939,34	0,00	0,00	827 350,95
Plan 3 kw. 2014	19 934 554,43	17 288 397,43	26 408,00	26 408,00	x	344 228,00	344 228,00	0,00	0,00	2 646 157,00
Wykonanie 2014	18 143 578,05	15 497 421,05	26 408,00	26 408,00	x	334 278,00	334 278,00	0,00	0,00	2 646 157,00
2015	17 565 381,00	16 772 299,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	793 082,00
2016	18 175 851,50	15 373 257,50	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	2 802 594,00
2017	17 968 941,00	16 168 941,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
2018	17 549 867,00	16 425 867,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	1 124 000,00
2019	17 644 454,00	16 304 454,00	0,00	0,00	x	199 150,00	199 150,00	0,00	0,00	1 340 000,00
2020	17 344 454,00	15 744 454,00	0,00	0,00	x	174 446,00	174 446,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2021	18 368 014,00	17 568 014,00	0,00	0,00	x	133 533,00	133 533,00	0,00	0,00	800 000,00
2022	18 443 342,00	17 343 342,00	0,00	0,00	x	98 291,00	98 291,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2023	18 735 212,00	16 985 212,00	0,00	0,00	x	85 066,00	85 066,00	0,00	0,00	1 750 000,00
2024	19 035 212,00	18 055 212,00	0,00	0,00	x	56 757,00	56 757,00	0,00	0,00	980 000,00
2025	18 235 212,00	17 885 212,00	0,00	0,00	x	46 300,00	46 300,00	0,00	0,00	350 000,00
2026	19 446 212,00	18 846 212,00	0,00	0,00	x	33 016,00	33 016,00	0,00	0,00	600 000,00
2027	20 086 553,85	19 486 553,85	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	600 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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]								
Wykonanie 2012	186 083,85	1 768 957,18	0,00	0,00	0,00	0,00	1 768 957,18	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	868 327,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 479 003,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	45 971,96	1 433 031,18	0,00	0,00	264 074,00	0,00	1 168 957,18	0,00	0,00	0,00
2015	63 145,96	56 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 400,00	0,00
2016	1 623 310,64	76 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 400,00	0,00
2017	772 845,96	57 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 700,00	0,00
2018	830 545,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	830 545,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	830 545,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	831 985,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	764 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	764 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	764 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	764 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	13 446,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splotą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze splotą 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 <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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]				
Wykonanie 2012	1 768 957,18	1 768 957,18	65 757,96	65 757,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	523 231,31	523 231,31	79 251,96	79 251,96	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 479 003,14	1 288 503,14	1 288 503,14	1 288 503,14	0,00	0,00	190 500,00
Wykonanie 2014	1 479 003,14	1 288 503,14	1 288 503,14	1 288 503,14	0,00	0,00	190 500,00
2015	119 545,96	119 545,96	119 545,96	119 545,96	0,00	0,00	0,00
2016	1 699 710,64	1 699 710,64	1 288 503,14	1 288 503,14	0,00	0,00	0,00
2017	830 545,96	830 545,96	119 545,96	119 545,96	0,00	0,00	0,00
2018	830 545,96	830 545,96	119 545,96	119 545,96	0,00	0,00	0,00
2019	830 545,96	830 545,96	119 545,96	119 545,96	0,00	0,00	0,00
2020	830 545,96	830 545,96	119 545,96	119 545,96	0,00	0,00	0,00
2021	831 985,19	831 985,19	120 985,19	120 985,19	0,00	0,00	0,00
2022	764 788,00	764 788,00	53 788,00	53 788,00	0,00	0,00	0,00
2023	764 788,00	764 788,00	53 788,00	53 788,00	0,00	0,00	0,00
2024	764 788,00	764 788,00	53 788,00	53 788,00	0,00	0,00	0,00
2025	764 788,00	764 788,00	53 788,00	53 788,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 788,00	53 788,00	53 788,00	53 788,00	0,00	0,00	0,00
2027	13 446,15	13 446,15	13 446,15	13 446,15	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 pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	9 742 589,05	0,00	528 751,71	528 751,71
Wykonanie 2013	9 219 357,74	0,00	1 195 725,80	1 195 725,80
Plan 3 kw. 2014	7 930 854,60	0,00	447 535,00	447 535,00
Wykonanie 2014	9 099 811,78	0,00	1 125 160,14	1 389 234,14
2015	8 980 265,82	0,00	486 655,00	486 655,00
2016	7 280 555,18	0,00	2 017 602,46	2 017 602,46
2017	6 450 009,22	0,00	1 422 845,96	1 422 845,96
2018	5 619 463,26	0,00	1 864 545,96	1 864 545,96
2019	4 788 917,30	0,00	1 300 545,96	1 300 545,96
2020	3 958 371,34	0,00	1 930 545,96	1 930 545,96
2021	3 126 386,15	0,00	631 985,19	631 985,19
2022	2 361 598,15	0,00	1 844 788,00	1 844 788,00
2023	1 596 810,15	0,00	2 434 788,00	2 434 788,00
2024	832 022,15	0,00	1 444 788,00	1 444 788,00
2025	67 234,15	0,00	764 788,00	764 788,00
2026	13 446,15	0,00	788,00	788,00
2027	0,00	0,00	313 446,15	313 446,15

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup> jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup>	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.)] / [1.]}{(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.) - (15.1.1.) + (15.1.2.) + (15.1.3.) + (15.1.4.) + (15.1.5.)}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (15.1.1.)]}{(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (15.1.1.)}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (15.1.1.)]}{(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (15.1.1.)}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)] / [(1.) - (15.1.1.)]}{(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)} / [(1.) - (15.1.1.)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	13,00%	12,53%	0,00	12,53%	3,53%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	5,70%	5,26%	0,00	5,26%	6,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	7,75%	1,61%	0,00	1,61%	2,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	9,07%	1,84%	0,00	1,84%	6,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,41%	1,73%	0,00	1,73%	3,04%	4,21%	5,51%	TAK	TAK
2016	9,85%	3,34%	0,00	3,34%	10,95%	4,05%	5,35%	TAK	TAK
2017	5,66%	5,02%	0,00	5,02%	8,39%	5,44%	6,73%	TAK	TAK
2018	5,63%	4,98%	0,00	4,98%	10,63%	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2019	5,57%	4,93%	0,00	4,93%	7,15%	9,99%	9,99%	TAK	TAK
2020	5,53%	4,87%	0,00	4,87%	10,62%	8,72%	8,72%	TAK	TAK
2021	5,03%	4,40%	0,00	4,40%	3,29%	9,47%	9,47%	TAK	TAK
2022	4,49%	4,21%	0,00	4,21%	9,71%	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2023	4,36%	4,08%	0,00	4,08%	12,90%	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2024	4,15%	3,88%	0,00	3,88%	7,30%	8,63%	8,63%	TAK	TAK
2025	4,27%	3,99%	0,00	3,99%	4,03%	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2026	0,45%	0,17%	0,00	0,17%	0,06%	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2027	0,13%	0,06%	0,00	0,06%	1,56%	3,80%	3,80%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.3			
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]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	8 203 671,57	2 061 684,27	1 818 844,79	774 080,04	1 044 764,75	1 044 764,75	16 559,49	126 000,00	
Wykonanie 2013	0,00	523 231,31	8 371 511,72	2 118 287,00	885 766,40	255 883,20	629 883,20	629 222,32	198 128,63	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	1 288 503,14	8 719 978,37	2 241 148,00	2 351 297,00	55 140,00	2 296 157,00	2 195 022,00	451 135,00	302 135,00	
Wykonanie 2014	0,00	1 288 503,14	8 719 978,37	2 241 148,00	2 351 297,00	55 140,00	2 296 157,00	2 195 022,00	451 135,00	302 135,00	
2015	63 145,96	63 145,96	8 857 766,00	2 333 422,00	355 082,00	0,00	355 082,00	355 082,00	438 000,00	157 703,00	
2016	1 623 310,64	1 623 310,64	8 900 000,00	2 150 000,00	587 000,00	0,00	587 000,00	587 000,00	2 215 594,00	0,00	
2017	772 845,96	772 845,96	8 900 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	
2018	830 545,96	830 545,96	8 950 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 000,00	0,00	
2019	830 545,96	830 545,96	8 950 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	
2020	830 545,96	830 545,96	8 950 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	
2021	831 985,19	831 985,19	8 950 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	
2022	764 788,00	764 788,00	8 950 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	
2023	764 788,00	764 788,00	9 000 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	
2024	764 788,00	764 788,00	9 000 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	0,00	
2025	764 788,00	764 788,00	9 000 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	
2026	53 788,00	53 788,00	9 000 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	
2027	13 446,15	13 446,15	9 000 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki 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 <sup>14)</sup>			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									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	418 109,73	372 494,02	372 494,02	388 494,02	388 224,62	388 224,62	417 088,42	354 147,71	417 088,42
Plan 3 kw. 2014	184 976,00	166 014,00	166 014,00	3 452 115,14	3 452 070,14	3 452 070,14	226 142,50	184 360,00	226 142,50
Wykonanie 2014	184 976,00	166 014,00	166 014,00	3 452 115,14	3 452 070,14	3 452 070,14	226 142,50	184 360,00	226 142,50
2015	2 394,00	2 394,00	2 394,00	319 572,96	319 572,96	319 572,96	2 394,00	2 394,00	2 394,00
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		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	
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										
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	616 146,03	387 258,30	616 146,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 837 485,00	1 180 405,00	1 837 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 837 485,00	1 180 405,00	1 837 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	107 379,00	84 657,00	107 379,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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.

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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	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
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	523 231,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 288 503,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	119 545,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 699 710,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	830 545,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	830 545,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	830 545,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	830 545,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	831 985,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	764 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	764 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	764 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	764 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	53 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	13 446,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2027 Gminy Rytwiany**

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona w trybie określonym ustawą o finansach publicznych. Prognoza została sporządzona w perspektywie do 2027 roku. Tj. do czasu na jaki zostały zaciągnięte zobowiązania. .

### **1. Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:**

- a) indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych
- b) możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych

W celu uzyskania porównywalnych wielkości w prognozie uwzględnione zostały dochody mające rytmicznie powtarzający się charakter (podatki, subwencje, dotacje).

Dochody te zaplanowano z zachowaniem zasady nieprzeszacowania, czyli w wielkościach dających pewność ich zrealizowania .

Dla porównania podano jak kształtowały się dochody za 3 poprzednie lata w momencie uchwalenia budżetu oraz na koniec roku po wykonaniu.

#### **Rok 2011**

Dochody uchwalone w kwocie 18 806 104 zł na koniec roku 20 848 969 zł

Z tego: dochody bieżące planowane 17 941 766 zł wykonane 17 045 477,05 zł

Dochody majątkowe planowane 2 907 203 zł wykonane 1 606 406,89 zł

#### **Rok 2012**

Dochody uchwalone w kwocie 19 241 967 zł na koniec roku 19 423 084 zł

Z tego: dochody bieżące planowane 18 151 547 zł wykonane 17 406 676,19 zł

Dochody majątkowe planowane 1 271 537 zł wykonane 844 656,38 zł

#### **Rok 2013**

Dochody uchwalone w kwocie 18 575 875 zł na koniec roku 17 987 704,79 zł

Z tego: dochody bieżące planowane 17 808 644,90 zł wykonane

17 487 751,86 zł

Dochody majątkowe planowane 1 621 755 zł wykonane 499 952,93 zł

Dochody majątkowe wynikają z posiadanego majątku, który może być zbyty oraz z otrzymywanych dotacji w ramach realizacji projektów z udziałem środków zagranicznych.

W 2015 roku dochody ze sprzedaży majątku przewidziane są ze zbycia nieruchomości gruntowych.

Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki mieniem komunalnym.

### **2 . Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia:**

- a) utrzymanie dotychczas funkcjonującej sieci jednostek organizacyjnych gminy
- b) zabezpieczenie wydatków na obsługę długu
- c) wydatki majątkowe w latach 2015-2027 w kwotach wykazanych w załączniku do WPF.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” wydatki planowane w rozdziale 75023 „Administracja Publiczna” oraz w rozdziale 75022 „Rady Gmin”

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów lub przewidziane uchwałami rady gminy. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **3. Wynik budżetu gminy.**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami Dochody ogółem a Wydatki ogółem. Budżet na rok 2015 wykazuje nadwyżkę budżetową w kwocie 63 145,96 zł. Budżety objęte WPF od roku 2016 roku są budżetami nadwyżkowymi i nie zachodzi potrzeba zasilania środkami z zewnątrz.

### **4. Przychody**

W roku 2015 planuje się przychody w kwocie 56 400zł. Są to przychody pochodzące ze spłat udzielonych pożyczek w roku 2014 przez Gminę Rytwiany. Przychody te przeznaczone są na spłatę w części zaciągniętych pożyczek a przypadających do spłaty na rok 2015. Przychodów z tytułu wolnych środków ani przychodów pochodzących z tytułu zaciągniętych kredytów nie planuje się.

### **5. Rozchody**

Rozchody czyli spłata kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych zaplanowano na 2015 rok w kwocie 119 545,96 zł i są to pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW oraz NFOŚiGW w kwocie 119 545,96zł.

Zostaną one w części pokryte z przychodów pochodzących ze spłaty pożyczek udzielonych kwota 56 400 zł oraz z nadwyżki budżetowej w kwocie 63 145,96zł

### **6. Kwota wyłączeń z art. 243 ust.3 pkt 1 oraz z art. 170 ust.3 supf przypadająca na dany rok budżetowy.**

Na kwotę wyłączeń składają się pożyczki zaciągnięte w NFOŚiGW, w WFOŚiGW w związku z realizacją zadania inwestycyjnego zadania pn. „Sanitacja rzeki Czarnej Staszowskiej-budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Rytwiany”, które do chwili obecnej nie zostało jeszcze rozliczone.

Kredyt zaciągnięty na pokrycie płatności końcowej w związku z realizacją zadania pn. „Sanitacja rzeki Czarnej Staszowskiej-budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Rytwiany”.

### **7. Wskaźniki budżetowe- art. 242 i art.243 nowej ustawy o finansach publicznych w związku z art. 121 ustawy przepisy wprowadzające ustawy o finansach publicznych.**

Ustawa wprowadzająca ustawę o finansach publicznych utrzymuje do 2014 roku ograniczenia dotyczące limitów zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego odpowiednio 15% i 60%. Art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych reguluje relacje zadłużania do dochodów. Łączna kwota długu danej jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w danym roku budżetowym.

Wykorzystanie instrumentów zwrotnego finansowania ogranicza również art. 169 cytowanej dotychczas ustawy, zgodnie z którym, łączna kwota przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym z tytułu kredytów, pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami nie może przekroczyć 15% planowanych na ten rok dochodów jednostki samorządu terytorialnego.

Założenia te uwzględnione zostały w Wieloletniej Prognozie Finansowej i zachowane dla budżetu Gminy Rytwiany na rok 2015.

