

PROJEKT

**UCHWAŁA NR.....
RADY MIEJSKIEJ W RZGOWIE
Z DNIA r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2016-2019

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885; zm. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646; zm. z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146; poz. 1626; poz. 1877; zm. z 2015 r. poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzgów na lata 2016–2019 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016–2019 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Rzgowa do:

- zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.
- zaciągania zobowiązań z tytułu umów, 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.

§ 4. Uchyla się następujące uchwały: Nr V/12/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 29 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2021; Nr IX/38/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 27 maja 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2021; Nr X/46/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 24 czerwca 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2021; Nr XII/61/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 26 sierpnia 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2021; Nr XIV/75/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 30 września 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2021; Nr XV/81/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28 października 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2020.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rzgowa.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr
zarządzenia nr PROJEKT WPF: ZARZĄDZENIE 162
z dnia 2015-

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje ^x
						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]											
2016	41 166 154,00	41 033 734,00	12 416 196,00	600 000,00	18 540 409,00	15 157 767,00	6 063 389,00	2 620 860,00	132 420,00	132 420,00		
2017	41 668 651,00	41 668 651,00	12 416 196,00	600 000,00	19 003 919,00	15 536 711,00	6 214 974,00	2 620 860,00	0,00	0,00		
2018	42 319 441,00	42 319 441,00	12 416 196,00	600 000,00	19 479 017,00	15 925 129,00	6 370 348,00	2 620 860,00	0,00	0,00		
2019	42 986 500,00	42 986 500,00	12 416 196,00	600 000,00	19 965 993,00	16 323 257,00	6 529 607,00	2 620 860,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	47 298 170,00	36 683 426,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	10 614 744,00
2017	40 982 615,00	36 982 615,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
2018	40 519 441,00	37 440 470,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 078 971,00
2019	41 554 248,00	37 911 021,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	3 643 227,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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]								
2016	-6 132 016,00	6 755 280,00	2 304 855,00	2 304 855,00	1 155 441,00	532 177,00	3 294 984,00	3 294 984,00	0,00	0,00
2017	686 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 432 252,00	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 majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			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:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	623 264,00	623 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	686 036,00	686 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 432 252,00	1 432 252,00	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 pochodowych.

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] - [2.1])
2016	3 918 288,00	0,00	4 350 308,00	7 810 604,00
2017	3 232 252,00	0,00	4 686 036,00	4 686 036,00
2018	1 432 252,00	0,00	4 878 971,00	4 878 971,00
2019	0,00	0,00	5 075 479,00	5 075 479,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.]]}{[1.]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1)] - [(2.1.3.1.2)] + [(5.1.) + (5.1.1)]}{[(1.) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1)] - [(2.1.3.1.2)] + [(5.1.) + (5.1.1)] + [(9.5)]}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)])}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	0,11	17,71%	17,74%	TAK	TAK
2017	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	0,11	14,54%	14,58%	TAK	TAK
2018	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	0,12	10,76%	10,80%	TAK	TAK
2019	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	0,12	11,22%	11,22%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		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 związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.3.1	11.3.2			
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]							
2016	0,00	0,00	16 518 434,00	5 067 820,00	6 759 556,52	1 094 556,52	5 665 000,00	5 665 000,00	4 949 744,00	0,00		
2017	686 036,00	686 036,00	16 518 434,00	5 159 041,00	5 066 600,52	1 066 600,52	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00		
2018	1 800 000,00	1 800 000,00	16 518 434,00	5 288 017,00	3 423 934,85	423 934,85	3 000 000,00	3 000 000,00	78 971,00	0,00		
2019	1 432 252,00	1 432 252,00	16 518 434,00	5 420 218,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 643 227,00	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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
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				

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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego 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							
2016	623 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	623 304,00	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
2019	0,00	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr
zarządzenia nr PROJEKT WPF: ZARZĄDZENIE 162
z dnia 2015-

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 311 013,45	6 759 556,52	5 066 600,52	3 423 934,85	2 000 000,00	14 219 635,00
1.a	- wydatki bieżące				3 959 248,45	1 094 556,52	1 066 600,52	423 934,85	0,00	202 056,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 351 765,00	5 665 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	14 017 579,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				20 311 013,45	6 759 556,52	5 066 600,52	3 423 934,85	2 000 000,00	14 219 635,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 959 248,45	1 094 556,52	1 066 600,52	423 934,85	0,00	202 056,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Rzgów w okresie od 1 listopada 2015 r. do 30 kwietnia 2018 r. - Ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2018	2 145 621,31	858 248,52	858 248,52	286 082,85	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.2	Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dodatkowych dwóch etatów w Rewirze Dzielnicowych Komisariatu Policji w Rzgowie Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego - Zapewnienie bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Rzgowie	2008	2018	1 154 835,54	135 500,00	141 000,00	70 500,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program profilaktyki stomatologicznej dla dzieci zameldowanych na terenie Gminy Rzgów(I etap) - poprawa opieki stomatologicznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2018	237 216,00	67 352,00	67 352,00	67 352,00	0,00	202 050,00
1.3.1.4	Umowy na sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagosp. przestrzennego Gminy Rzgów - zmiana m.p.z.p.	Urząd Miejski w Rzgowie	2010	2016	421 575,60	33 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 351 765,00	5 665 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	14 017 579,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji na terenie Gminy Rzgów - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2017	2 010 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	Budowa asfaltowego ciągu pieszo-rowerowego od Rzgowa (ul. Ogrodowa) do kapliczki w Kalinku- droga powiatowa Nr 2909 E - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2016	400 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi na Starowej Górze-dokończenie ul. Topolowej i ul. Granicznej od ul. Topolowej do ul. Piaskowej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2016	1 365 000,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	417 579,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Gospodarzu - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2016	170 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 2909 E w Kalinku na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową (autostrada) do skrzyżowania z drogą na Modlicę - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2016	1 669 675,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązania
			od	do						
1.3.2.6	Przebudowa hydroforni w ul. Krzywej w Rzgowie - poprawa infrastruktury wodnej	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2016	1 550 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ul. Żołnierzy Września w Rzgowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2016	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Rzgowie wraz z instalacją do zagospodarowania odpadów - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2019	3 110 000,00	100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 100 000,00
1.3.2.9	Wykonanie projektu i budowa boiska na działce przy ulicy Żwirowej w Starowej Górze - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2016	355 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.10	Wykonanie projektu i budowa chodnika na ul. Nasiennej w Rzgowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Rzgowie	2015	2016	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	Wykonanie projektu i budowa domu kultury w Rzgowie - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Miejski w Rzgowie	2014	2019	5 272 090,00	100 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	5 100 000,00

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 162/2015
Burmistrza Rzgowa
z dnia 13 listopada 2015 r.

Uzasadnienie do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2016-2019

Wieloletnia Prognoza Finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej gminy, winna umożliwić analizę potencjału inwestycyjnego i zdolności kredytowej. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy opartą na analizie założeń pod kontem zachowania stabilności finansowej gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzgów opracowana została do roku 2019, gdyż do tego roku zaplanowane są najdalsze spłaty rat kapitałowych kredytów i do tego roku określone zostały limity przedsięwzięć.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Rzgów na lata 2016-2019 została opracowana zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- ustawa o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515)
- ustawa o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885; zm. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646; zm. z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146; poz. 1626; poz. 1877; zm. z 2015 r. poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513)
- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 513 z późn. zm.)

- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.)

Przy tworzeniu projektu W.P.F dla Gminy Rzgów kierowano się założeniami i wskaźnikami ujętymi w metodyce opracowania W.P.F. opublikowanej przez Ministerstwo Finansów.

Omówienie projektowanych dochodów – W.P.F. dla Gminy Rzgów na lata 2016-2019

Ogólna kwota planowanych dochodów Budżetu Gminy Rzgów w latach 2016 – 2019 wynosi:

	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
Dochody ogółem				
z tego:	41.166.154,00	41.668.651,00	42.319.441,00	42.986.500,00
Dochody bieżące				
<i>w tym:</i>	41.033.734,00	41.668.651,00	42.319.441,00	42.986.500,00
Środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody majątkowe,	132.420,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym:</i>				
ze sprzedaży majątku	132.420,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 1. Dochody Ogółem – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzgów na lata 2016-2019

Przy opracowywaniu projektu budżetu kierowano się założeniami i wskaźnikami przyjętymi w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016 przekazanymi pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 roku. W projekcie ujęto również dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych i własnych przekazane pismami:

DŁD-421-30/2015 z dnia 28.09.2015 roku

Nr FN-I.3110.18.2015 z dnia 23.10.2015 roku

RGRiOŚ.7002.34.2015.JL. z dnia 24.09.2015 r.

Planowane dochody budżetowe:

Przyjęte do budżetu kwoty dochodów zostały ustalone w oparciu o:

- podatki i opłaty lokalne: (od nieruchomości, rolny, od środków transportowych oraz opłaty targowej) na podstawie rejestrów wymiarowych oraz:
 - w przypadku podatku od nieruchomości przyjęto stawki podatkowe wynikające z Uchwały Nr XV/88/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28 października 2015 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2016.
 - w przypadku podatku od środków transportowych; przyjęto stawki podatkowe wynikające z Uchwały Nr XV/89/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28 października 2015 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych. Stawki pozostały na poziomie roku 2015.
 - W przypadku podatku rolnego przyjęto stawkę obniżoną na poziomie 36,00 zł za 1 dt zgodnie z uchwałą Uchwały Nr XV/91/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28 października 2015 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy Rzgów w 2016 roku.

W przypadku opłaty targowej; przyjęto przewidywane wpływy na podstawie stawki 0,50 zł określonej w Uchwale Nr XV/90/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28 października 2015 r. w sprawie opłaty targowej.

ZESTAWIENIE PLANOWANYCH DOCHODÓW Z TYTUŁU PODATKU OD NIERUCHOMOŚCI NA 2016 R.

Nazwa- podstawa opodatkowania	Stawki na 2015 r. uchwalone przez Radę Miejską w Rzgowie	Górne stawki ustalone przez MF na 2016r.	Stawki na 2016 r. uchwalone przez Radę Miejską w Rzgowie	Planowany wymiar podatku od nieruchomości na rok 2016 naliczony według uchwalonych stawek (zł)

1) od gruntów:					
związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków, od 1 m ² powierzchni użytkowej	0,84		0,89	0,84	1.807.020,00
pod jeziorami, zajętych na zbiorniki wodne, retencyjne lub elektrowni wodnych, od 1 ha powierzchni, od 01.01.2016r. zmiana brzmienia : pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych od 1 ha powierzchni	4,33		4,58	4,33	0,00
pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego, od 1 m ² powierzchni;	0,15		0,47	0,15	492.147,00
2) od budynków lub ich części:					
mieszkalnych, od 1 m ² powierzchni użytkowej,	0,70		0,75	0,65	277.910,00
związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej, od 1 m ² powierzchni użytkowej	20,50		22,86	20,50	8.472.330,00
zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym, od 1 m ² powierzchni użytkowej,	10,24		10,68	10,24	0,00
związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń od 1m ² powierzchni użytkowej,	4,45		4,65	4,45	12.480,00
od pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego, od 1 m ² powierzchni użytkowej;	3,00		7,68	3,00	194.346,00
od budynków letniskowych od 1 m ² powierzchni użytkowej;	7,36		7,68	7,36	9.229,00
3) od budowli	2% wartości		2% wartości	2% wartości	3.892.305,00
RAZEM:					15.157.767,00

- dotacje, subwencje na podstawie pisma Ministra Finansów
- sprzedaż gruntów komunalnych:

Grunty gminne położone w Konstancynie planowane do sprzedaży w 2016 r.

L.P	Nr działki:	Pow. w m² ogółem:	Ogółem cena netto (w zł)
1.	65/7	1298	77.880,00
2.	68/32	909	54.540,00

Trwa procedura podziałowa działek 65/5 oraz 68/8, są to działki które nie znalazły nabywców w 2 dotychczasowych przetargach, działki częściowo są zalesione. Po podziale część przeznaczona pod zabudowę zostanie zaproponowana do sprzedaży, tj. nowe działki 65/7 i 68/32. Przyjęto cenę 60,00 zł za m² netto- na podobnym poziomie zostały wycenione inne działki gminne sprzedawane w miejscowości Konstancyna.

- Opłatę roczną z tytułu użytkowania wieczystego na 2016 r. zakłada się w kwocie 34.000,00 zł.
- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw; w tym:

„opłata adiacencka”

Pobór opłaty został rozpoczęty na podstawie Uchwały nr XXIII/211/2012 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 17 lipca 2012 r. w sprawie ustalenia stawek procentowych opłaty adiacenckiej zmienionej uchwałą Nr XXV/232/2012 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 19 września 2012 r., oraz zmienionej uchwałą Nr XL/364/2013 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 27 listopada 2013r. Na podstawie uchwały ustalono stawki z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w wyniku podziału dokonanego na wniosek właściciela lub użytkownika wieczystego, który wniósł opłaty roczne za cały okres użytkowania tego prawa na 10 % wzrostu wartości nieruchomości oraz z tytułu wzrostu wartości nieruchomości spowodowanego budową urządzeń infrastruktury technicznej na 30 % różnicy między wartością, jaką nieruchomość miała przed wybudowaniem urządzeń infrastruktury technicznej, a wartością, jaką nieruchomość ma po ich wybudowaniu.

Obecnie na bieżąco wydawane są decyzje dotyczące dokonanych podziałów oraz wzrostu wartości nieruchomości spowodowanego budową infrastruktury. Wpływy z

tytułu opłaty adiacenckiej w 2016 r. planuje się na poziomie 100.000,00 zł.

Oplata za zajęcie pasa jezdni

Planowane wpływy w roku 2016 na poziomie 120.000,00 zł

Renta planistyczna

Planowane wpływy w roku 2016 na poziomie 20.000,00 z tytułu dokonanych sprzedaży przed upływem okresu 5 lat na terenach, na których obowiązuje renta planistyczna.

Oplata eksploatacyjna

W związku z faktem zwiększenia wydobycia planuje się wpływy w roku 2016 na poziomie 160.000,00 zł.

- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zaplanowane na kwotę 12.416.196,00 zł oraz subwencja oświatowa w kwocie 6.063.389,00 zł (powyższe dane są zgodne z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 12.10.2015 r).
- Dochody związane z odpłatnością za pobyt i wyżywienie dzieci w publicznym przedszkolu zostały zaplanowane na poziomie 248.000,00 zł.(80104,§0660,§0670).
- Refundację z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych na terenie Gminy Rzgów zaplanowano na kwotę 300.000,00 zł (80104 § 0970).
- Refundacje z Powiatowego Urzędu Pracy za pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych zaplanowano na poziomie 100.000,00 zł (75095 § 0970).
- Pozostałe dochody na podstawie przewidywanego wykonania w 2015 roku oraz przewidywanych wpływów w 2016 r.

Opierając się, o podane niżej założenia, dokonano obliczeń poziomu dochodów bieżących na przestrzeni lat 2016-2019:

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, w latach 2016-2019 planuje się na poziomie planu roku 2016. Jest to pozycja mająca istotny wpływ na budżet, jest wielkością prognozowaną i może nie osiągnąć zamierzonego poziomu. Precyzyjne zaplanowanie tych wielkości na przełomie przyszłych lat jest trudne.

2. Dochody z podatków i opłat- (opłata za użytkowanie wieczyste, podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, opłata targowa, opłata od posiadania psów, karta podatkowa, wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t.: opłata skarbową, opłata eksploatacyjną, opłata za zajęcie pasa jezdni, opłata adiacencka, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata za wyżywienie i korzystanie z wychowania przedszkolnego) w latach 2016-2019 planuje się wskaźnik wzrostu o 2,50 % w każdym roku. Każdego roku następuje wzrost powierzchni do opodatkowania co przyczynia się do wzrostu wpływów z tego podatku. W 2013 r. rozpoczęto procedury związane z opłatą adiacencką. Obecnie trwa wydawanie decyzji dotyczących dokonanych podziałów oraz wydawanie decyzji dotyczących wzrostu wartości nieruchomości spowodowanego budową infrastruktury, co wpłynie na wzrost dochodów z tego tytułu.
3. Dochody z najmu i dzierżawy - w latach 2016-2019 planuje się wzrost dochodów o 2,5 %.
4. Subwencja oświatowa - na lata 2016-2019, ze względu na dość stabilną sytuację jeśli chodzi o liczbę dzieci uczęszczających do szkół na terenie gminy planuje się wskaźnik wzrostu o 2,50 % w każdym roku.
5. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne – analizując szczególnie dotacje na zadania zlecone w ramach działu 852 – (Pomoc społeczna) na przestrzeni lat 2009-2013, planuje się w latach 2016-2019, w tej grupie dochodów kwotę na poziomie planu roku 2016.
6. Inne dochody – należą do nich nie wymienione powyżej źródła takie jak: odsetki od lokat, dochody należne gminie z tyt. realizacji zadań (5% z tyt. opłat za udostępnienie danych osobowych), dochody należne z tytułu terminowego regulowania składek ZUS i zaliczek na podatek dochodowy, wpływy z różnych dochodów- planowany wzrost o 2,50 % w każdym roku.

Wyszczególnienie	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
Dochody bieżące ogółem: w tym	41 033 734,00	41 668 651,00	42 319 441,00	42 986 500,00
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	12 416 196,00	12 416 196,00	12 416 196,00	12 416 196,00
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Podatki i opłaty w tym:	18 540 409,00	19 003 919,00	19 479 017,00	19 965 993,00
<i>podatek od nieruchomości</i>	15 157 767,00	15 536 711,00	15 925 129,00	16 323 257,00
Subwencja oświatowa	6 063 389,00	6 214 974,00	6 370 348,00	6 529 607,00
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	2 620 860,00	2 620 860,00	2 620 860,00	2 620 860,00
Dochody z najmu i dzierżawy	103 713,00	106 306,00	108.964,00	111.687,00
Inne dochody	689 167,00	706 396,00	724 056,00	742 157,00
Środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 2. Dochody bieżące – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzgów na lata 2016-2019

W ramach dochodów majątkowych w roku 2016 planowane są dochody ze sprzedaży mienia.

Grunty gminne położone w Konstancynie planowane do sprzedaży w 2016 r.

L.P	Nr działki:	Pow. w m² ogółem:	Ogółem cena netto (w zł)
1.	65/7	1298	77.880,00
2.	68/32	909	54.540,00

Trwa procedura podziałowa działek 65/5 oraz 68/8, są to działki które nie znalazły nabywców w 2 dotychczasowych przetargach, działki częściowo są zalesione. Po podziale część przeznaczona pod zabudowę zostanie zaproponowana do sprzedaży, tj. nowe działki 65/7 i 68/32. Przyjęto cenę 60,00 zł za m² netto- na podobnym poziomie zostały wycenione inne działki gminne sprzedawane w miejscowości Konstancyna.

Dane zbiorcze dotyczące dochodów majątkowych szacowanych na potrzeby opracowania W.P.F. ujęto w tabeli Nr 1.

Omówienie projektowanych wydatków – W.P.F. dla Gminy Rzgów na lata 2016-2019

Przy opracowywaniu planu wydatków do projektu budżetu dla Gminy Rzgów na rok 2016 uwzględniono założenia dotyczące podstawowych wskaźników makroekonomicznych, które rząd przyjął do projektu ustawy budżetowej na 2016 r.

Na podstawie ww. wskaźników przyjęto wskaźniki wzrostu wydatków budżetu Gminy Rzgów na rok 2016:

7. Planowane wydatki bieżące- wzrost maksymalny o 1,7 %
 - Planowane wydatki w zakresie wynagrodzeń i pochodnych (bez nauczycieli), zgodnie z uregulowaniami wewnętrznymi danej jednostki budżetowej oraz gminnych instytucji kultury. Wzrost maksymalny o 3,00 %.
 - Planowane wydatki w zakresie wynagrodzeń i pochodnych dla nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela.

Przy tworzeniu projektu W.P.F dla Gminy Rzgów kierowano się założeniami i wskaźnikami makroekonomicznymi ujętymi w metodyce opracowania W.P.F. opublikowanej przez Ministerstwo Finansów.

Za podstawę wzrostu wydatków w latach 2017-2019 przyjęto wskaźniki wzrostu na poziomie:

-w roku 2017: 1,8 %

-w latach 2018-2019:2,5 %.

Opierając się, o podane wyżej założenia oraz wielkości historyczne z okresu 2013-2014 dokonano obliczeń poziomu wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) na przestrzeni lat 2016-2019. Wyliczenia przedstawia poniższa tabela.

	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji)	36 473 426,00	36 832 615,00	37 340 470,00	37 861 021,00

Tabela nr 3. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji) – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzgów na lata 2016-2019

Największą grupą wydatków zawartą w kwocie wydatków bieżących jest grupa wydatków na wynagrodzenia i pochodne.

W grupie tej około 50,00 % stanowią wynagrodzenia nauczycieli, którzy zgodnie z Kartą Nauczyciela mieli zapewniony systematyczny wzrost swoich uposażeń na przestrzeni lat 2010-2012. W roku 2016 zgodnie z Kartą Nauczyciela nie planuje się wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli. Wzrost wynagrodzeń dla pozostałych osób tj. administracji i

obsługi zaplanowano na poziomie 3 % w roku 2016. Od 2017 r. nie planuje się wzrostu wynagrodzeń.

Pozostałe wydatki bieżące będą rosły o 1,8% w 2017 roku zaś od 2018 r. o 2,5 % .

-

Szczegółowe kwoty wyliczone z zachowaniem wyżej opisanych wskaźników przedstawia poniższa tabela.

	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
Wynagrodzenia i pochodne ogółem, w tym:	16 518 434,00	16 518 434,00	16 518 434,00	16 518 434,00
Wynagrodzenia jednostek oświatowych	8 671 202,00	8 671 202,00	8 671 202,00	8 671 202,00
Pozostałe wynagrodzenia	7 847 232,00	7 847 232,00	7 847 232,00	7 847 232,00
Pozostałe wydatki bieżące, w tym:	19 954 992,00	20 314 181,00	20 822 036,00	21 342 587,00
Wydatki na zadania statutowe	13 876 580,00	14 126 358,00	14 479 517,00	14 841 505,00
Dotacje na zadania bieżące	2 897 897,00	2 950 059,00	3 023 811,00	3 099 406,00
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 180 515,00	3 237 764,00	3 318 708,00	3 401 676,00
Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 4. Wydatki bieżące w podziale na wynagrodzenia i pochodne oraz pozostałe wydatki bieżące– Wieloletnia

Prognoza Finansowa Gminy Rzgów na lata 2016-2019

W wydatkach bieżących związanych z funkcjonowaniem organów JST zaplanowano wielkości z rozdziałów 75020- Starostwa Powiatowe; 75022 – Rady gmin oraz 75023 – Urzędy Gmin.

Wyliczone w ten sposób wielkości przedstawia poniższa tabela.

	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
R o z d z i a ł 75020	100 000,00	101 800,00	104 345,00	106 954,00
R o z d z i a ł 75022	196 700,00	200 241,00	205 247,00	210 378,00
R o z d z i a ł 75023	4 771 120,00	4 857 000,00	4 978 425,00	5 102 886,00
Razem	5 067 820,00	5 159 041,00	5 288 017,00	5 420 218,00

Tabela nr 5. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST– Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzgów na lata 2016-2019

Gwarancje i poręczenia:

Gmina Rzgów nie udzielała i nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji. W związku z tym nie prognozuje się w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2019 wydatków z tego tytułu.

Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych

W wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, prognozuje się wielkości ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2019. Na kwoty te składają się: wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

- Programy, projekty lub zadania pozostałe:

bieżące:

1. Porozumienie w sprawie pokrycia kosztów utrzymania dodatkowych dwóch etatów w Rewirze Dzielnicowych Komisariatu Policji w Rzgowie Komendy Powiatowej Policji powiatu łódzkiego wschodniego.

Limit wydatków na 2016 został zmniejszony w stosunku do limitu na to zadanie określone Uchwałą Nr XV/81/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28

października 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2020 o kwotę 1.500,00 zł. Kwota wydatków na 2016 r. została zaplanowana na podstawie pisma Komendy Wojewódzkiej Policji w Łodzi.

- a. Umowy na sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagosp. przestrzennego Gminy Rzgów.
- b. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości zamieszkałych położonych na terenie Gminy Rzgów w okresie od 1 listopada 2015 r. do 30 kwietnia 2018 r.
- c. Program profilaktyki stomatologicznej dla dzieci zameldowanych na terenie Gminy Rzgów (I etap).

majątkowe:

- d. Budowa kanalizacji na terenie Gminy Rzgów.
 - a. Budowa asfaltowego ciągu pieszo-rowerowego od Rzgowa (ul. Ogrodowa) do kapliczki w Kalinku- droga powiatowa Nr 2909 E.
 - b. Budowa drogi na Starowej Górze- dokończenie ul. Topolowej i ul. Granicznej od ul. Topolowej do ul. Piaskowej.

Limit wydatków na 2016 został zwiększony w stosunku do limitu na to zadanie określone Uchwałą Nr XV/81/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28 października 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2020 o kwotę 165.000,00 zł. Kwota wydatków została zwiększona o przewidywane wykupy gruntów pod inwestycję.

- c. Przebudowa drogi powiatowej Nr 2909 E w Kalinku na odcinku od skrzyżowania z drogą krajową (autostrada) do skrzyżowania z drogą na Modlicę.
- d. Przebudowa hydroforni w ul. Krzywej w Rzgowie.

Limit wydatków na 2016 został zmniejszony w stosunku do limitu na to zadanie określone Uchwałą Nr XV/81/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28

października 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2020 o kwotę 500.000,00 zł. Z doświadczeń roku 2015 wynika, iż mamy prawo oczekiwać, że oferta na przebudowę hydroforni na ulicy Krzywej nie powinna kosztować więcej niż 1.500.000,00 zł.

- e. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Rzgowie wraz z instalacją do zagospodarowania odpadów.

Limit wydatków na 2016 został zmniejszony w stosunku do limitu na to zadanie określone Uchwałą Nr XV/81/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28 października 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2020 o kwotę 900.000,00 zł. Kwota, która pozostała pozwoli zabezpieczyć środki na złożenie wniosku o dofinansowanie inwestycji w ramach środków unijnych, jeżeli w trakcie roku 2016 zostanie ogłoszony jakikolwiek konkurs na tego typu zadanie. W innym przypadku rozpoczęcie inwestycji zostanie przesunięte na 2017 rok.

- f. Wykonanie projektu i budowa boiska na działce przy ulicy Żwirowej w Starowej Górze.
- g. Wykonanie projektu i budowa domu kultury w Rzgowie.

Limit wydatków na 2016 został zmniejszony w stosunku do limitu na to zadanie określone Uchwałą Nr XV/81/2015 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 28 października 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzgów na lata 2015-2020 o kwotę 900.000,00 zł. Planowane jest ogłoszenie przetargu i rozpoczęcie prac budowlanych w 2016 roku i zakończenie stanu surowego w roku 2017.

- h. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Gospodarzu.
- i. Wykonanie projektu i budowa chodnika na ul. Nasiennej w Rzgowie.
- j. Przebudowa ul. Żołnierzy Września w Rzgowie.

Zbiorcze zestawienie tych wielkości przedstawia poniższa tabela.

	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
Programy, projekty lub zadania pozostałe	6.759.556,52	5.066.600,52	3.423.934,85	2 000 000,00
Razem	6.759.556,52	5.066.600,52	3.423.934,85	2 000 000,00

Tabela nr 6. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp. – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzgów na lata 2016-2019

Omówienie planowanych przychodów i rozchodów budżetu Gminy Rzgów na lata 2016-2019

Na 2016 r. planowany jest do zaciągnięcia kredyt bankowy w wysokości 3.294.984,00 zł jako źródło pokrycia planowanego deficytu budżetu Gminy Rzgów. Ponadto planowany deficyt budżetowy planowany jest do pokrycia dodatkowo nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 2.304.855,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publ. w wysokości 532.177,00zł.

Na 2016 r. planuje się rozchody w postaci spłat zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Łodzi w wysokości 623.264,00 zł., które zostaną pokryte wolnymi środkami.

Od 2017 r. nie planuje się budżetu deficytowego. W związku z powyższym spłaty zadłużenia pokrywane będą z nadwyżki roku bieżącego.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2019 zachowana została reguła, wg której planowane dochody bieżące są wyższe niż planowane wydatki bieżące (art. 242 uofp).

Relacje wynikające z art. 243 ust. 1 uofp w poszczególnych latach przedstawia tabela:

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w danym roku po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	2,00	2,01	4,49	3,45
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 ostatnich lat	17,71	14,54	10,76	11,22

Jak wynika z przedstawionych wyżej danych w opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2019 zostały zachowane relacje wynikające z art. 243 ust. 1 uofp.

