

**ZARZĄDZENIE NR ROO.0050.45.2015
BURMISTRZA RZEPINA**

z dnia 30 czerwca 2015 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2015-2025.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.), zarządzam, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/8/2014 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 23 grudnia 2014r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2015 – 2025 obejmujący dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Rzepina

Sławomir Dudzis

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:					Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	33 145 908,60	31 815 798,42	6 046 889,00	112 000,00	9 576 167,00	6 519 532,00	9 278 371,00	5 009 274,59	1 330 110,18	750 000,00	560 110,18
2016	31 657 000,00	31 202 000,00	6 107 357,00	113 120,00	9 621 428,00	6 584 727,00	9 416 158,00	4 132 914,00	455 000,00	430 000,00	0,00
2017	31 974 027,00	31 514 027,00	6 168 431,00	114 250,00	9 717 642,00	6 650 574,00	9 510 319,00	4 174 244,00	460 000,00	430 000,00	0,00
2018	32 294 167,00	31 829 167,00	6 230 115,00	115 393,00	9 814 819,00	6 717 080,00	9 605 423,00	4 215 986,00	465 000,00	430 000,00	0,00
2019	32 617 459,00	32 147 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	430 000,00	0,00
2020	32 943 934,00	32 468 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	430 000,00	0,00
2021	33 273 623,00	32 793 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	430 000,00	0,00
2022	33 606 559,00	33 121 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485 000,00	430 000,00	0,00
2023	33 942 775,00	33 452 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	430 000,00	0,00
2024	34 282 303,00	33 787 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00	430 000,00	0,00
2025	34 625 176,00	34 125 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	430 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	33 933 690,60	31 515 190,12	2 125,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	2 418 500,48
2016	31 012 698,00	30 112 698,00	0,00	0,00	0,00	229 594,00	229 594,00	0,00	0,00	900 000,00
2017	31 329 725,00	30 419 725,00	0,00	0,00	0,00	199 967,00	199 967,00	0,00	0,00	910 000,00
2018	31 649 865,00	30 729 865,00	0,00	0,00	0,00	170 340,00	170 340,00	0,00	0,00	920 000,00
2019	31 973 158,00	31 043 158,00	0,00	0,00	x	140 714,00	140 714,00	0,00	0,00	930 000,00
2020	32 459 032,00	31 519 032,00	0,00	0,00	x	114 375,00	114 375,00	0,00	0,00	940 000,00
2021	32 788 716,00	31 838 716,00	0,00	0,00	x	93 515,00	93 515,00	0,00	0,00	950 000,00
2022	33 204 935,00	32 244 935,00	0,00	0,00	x	72 656,00	72 656,00	0,00	0,00	960 000,00
2023	33 541 151,00	32 571 151,00	0,00	0,00	x	51 795,00	51 795,00	0,00	0,00	970 000,00
2024	33 979 443,00	32 999 443,00	0,00	0,00	x	30 936,00	30 936,00	0,00	0,00	980 000,00
2025	34 501 442,85	33 511 442,85	0,00	0,00	x	4 448,00	4 448,00	0,00	0,00	990 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ ^x długu	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-787 782,00	1 743 200,00	0,00	0,00	1 743 200,00	787 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	644 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	484 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	302 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	123 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w _x art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	955 418,00	955 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	644 302,00	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	644 302,00	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	644 302,00	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	644 301,00	644 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	484 902,00	484 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 907,00	484 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	302 860,00	302 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	123 733,15	123 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	4 776 857,15	0,00	300 608,30	2 043 808,30
2016	4 132 555,15	0,00	1 089 302,00	1 089 302,00
2017	3 488 253,15	0,00	1 094 302,00	1 094 302,00
2018	2 843 951,15	0,00	1 099 302,00	1 099 302,00
2019	2 199 650,15	0,00	1 104 301,00	1 104 301,00
2020	1 714 748,15	0,00	949 902,00	949 902,00
2021	1 229 841,15	0,00	954 907,00	954 907,00
2022	828 217,15	0,00	876 624,00	876 624,00
2023	426 593,15	0,00	881 624,00	881 624,00
2024	123 733,15	0,00	787 860,00	787 860,00
2025	0,00	0,00	613 733,15	613 733,15

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	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2] - [2.1.2] + [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	3,70%	3,70%	42 880,00	3,83%	3,17%	7,58%	9,03%	TAK	TAK
2016	2,76%	2,76%	35 175,00	2,87%	4,80%	5,87%	7,32%	TAK	TAK
2017	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	4,77%	2,88%	4,33%	TAK	TAK
2018	2,52%	2,52%	0,00	2,52%	4,74%	4,25%	4,25%	TAK	TAK
2019	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	4,70%	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2020	1,82%	1,82%	0,00	1,82%	4,19%	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2021	1,74%	1,74%	0,00	1,74%	4,16%	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2022	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	3,89%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2023	1,34%	1,34%	0,00	1,34%	3,86%	4,08%	4,08%	TAK	TAK
2024	0,97%	0,97%	0,00	0,97%	3,55%	3,97%	3,97%	TAK	TAK
2025	0,37%	0,37%	0,00	0,37%	3,01%	3,77%	3,77%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0,00	0,00	14 680 489,49	3 468 431,22	0,00	0,00	0,00	0,00	2 291 057,48	127 443,00
2016	644 302,00	644 302,00	14 354 666,00	3 410 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00
2017	644 302,00	644 302,00	14 498 213,00	3 444 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	0,00
2018	644 302,00	644 302,00	14 643 195,00	3 478 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00
2019	644 301,00	644 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	484 902,00	484 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 907,00	484 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	401 624,00	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	302 860,00	302 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	123 733,15	123 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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									
2015	106 031,51	92 319,14	58 298,37	560 110,18	560 110,18	560 110,18	137 123,83	92 319,14	58 298,37
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

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									
2015	1 395 021,00	459 521,00	459 521,00	980 304,69	974 301,02	28 750,55	22 746,88	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	955 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	644 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	644 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	484 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	401 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	302 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	123 733,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Uzasadnienie

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO UCHWAŁY W SPRAWIE: ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RZEPIN NA LATA 2015 - 2025.

I. W związku z wprowadzonymi zmianami w uchwale budżetowej, wprowadza się w Uchwale nr III/8/2014 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 23 grudnia 2014r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2015-2025 zmiany w załączniku nr 1 w wierszu "Rok" 2015:

1. „Dochody ogółem”, kwotę 31.758.334,79 zł. zastępuje się kwotą 33.145.908,60 zł. z tego:

1.1. "Dochody bieżące" kwotę 30.603.192,76 zł. zastępuje się kwotą 31.815.798,42 zł., w tym:

- podatki i opłaty kwotę 9.526.167,00 zł. zastępuje się kwotą 9.576.167,00 zł.
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące kwotę 3.846.668,93 zł. zastępuje się kwotą 5.009.274,59 zł.

1.2. "Dochody majątkowe" kwotę 1.155.142,03 zł. zastępuje się kwotą 1.330.110,18 zł. w tym:

1.2.2. "z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje" kwotę 385.142,03 zł. zastępuje się kwotą 560.110,18 zł.

2. „Wydatki ogółem” kwotę 32.546.116,79 zł. zastępuje się kwotą 33.933.690,60 zł. z tego:

2.1”Wydatki bieżące”, kwotę 30.261.561,79 zł. zastępuje się kwotą 31.515.190,12 zł. w tym:

- z tytułu poręczeń i gwarancji - udzielenie poręczenia Fundacji Zielona Dolina Odry i Warty pełniącej funkcję Lokalnej Grupy Działania Oś IV PROW 2007-2013, Dz. 757 Rozdział 75704 - Zabezpieczenie zaliczki w związku z przyznaną pomocą w ramach działania "Funkcjonowanie lokalnej grupy działania, nabywanie umiejętności i aktywizacja" na lata 2011-2015 na kwotę: 34.000 zł.

Rok	Wydatki bieżące w tym: z tytułu poręczeń i gwarancji
2015	2 125,00

2.2 „Wydatki majątkowe” kwotę 2.284.555,00 zł. zastępuje się kwotą 2.418.500,48 zł.

3. „Wynik budżetu” kwota -787.782,00 zł.

4. „Przychody budżetu” kwota 1.743.200,00 zł. w tym:

4.2 „Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy” kwota 1.743.200,00 zł. w tym:

4.2.1 „na pokrycie deficytu budżetu” kwota: 787.782,00 zł. Prognozowany deficyt zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

5. „Rozchody budżetu kwota”: 955.418,00 zł.

6. „Kwota długu” kwota: 4.776.857,15 zł.

8.1 Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi kwotę: 341.630,97 zł. zastępuje się kwotą: 300.608,30 zł.

8.2 Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową i wolne środki a wydatkami bieżącymi kwotę: 2.084.830,97 zł. zastępuje się kwotą: 2.043.808,30 zł.

9.1 Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok wskaźnik 3,87% zastępuje się wskaźnikiem: 3,70%

9.2. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok wskaźnik 3,87% zastępuje się wskaźnikiem: 3,70%

9.4 Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń wskaźnik 4,00% zastępuje się wskaźnikiem: 3,83%

9.5 Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) wskaźnik 3,44% zastępuje się wskaźnikiem: 3,17%

11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę 14.333.117,41 zł. zastępuje się kwotą: 14.680.489,49 zł.

11.2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego kwotę 3.426.463,07 zł. zastępuje się kwotą: 3.468.431,22zł.

11.5 Nowe wydatki inwestycyjne kwotę 2.157.112,00 zł. zastępuje się kwotą: 2.291.057,48 zł.

Pozostałe niewymienione pozycje dotyczące 2015 roku zostały zmienione: Uchwałą nr IV/17/2015 Rady Miejskiej w Rzepinie z dn. 16.01.2015r., Zarządzeniem Nr ROO.0050.2.2015 z dnia 20.01.2015r., Zarządzeniem Nr ROO.0050.5.2015 z dnia 09.02.2015r., Zarządzeniem Nr ROO.0050.6.2015 z dnia 27.02.2015r., Uchwałą nr VI/41/2015 Rady Miejskiej w Rzepinie z dn. 30.03.2015r., Zarządzeniem Nr ROO.0050.23.2015 z dnia 31.03.2015r., Zarządzeniem Nr ROO.0050.27.2015 z dnia 23.04.2015r., Zarządzeniem Nr ROO.0050.28.2015 z dnia 04.05.2015r., Zarządzeniem Nr ROO.0050.30.2015 z dnia 08.05.2015r., Uchwałą nr VII/48/2015 Rady Miejskiej w Rzepinie z dn. 13.05.2015r., Zarządzeniem Nr ROO.0050.33.2015 z dnia 22.05.2015r., Zarządzeniem Nr ROO.0050.38.2015 z dnia 15.06.2015r., Uchwałą nr VIII/60/2015 Rady Miejskiej w Rzepinie z dn. 26.06.2015r., Zarządzeniem Nr ROO.0050.44.2015 z dnia 26.06.2015r.,

Wartości wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzepin na lata 2015-2025 dotyczące roku 2015, są zgodne w zakresie planów budżetu i związanymi z nimi kwotami przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Rzepin.