

PROJEKT

**Uchwała Nr XV//2019
Rady Gminy Rąbino
z dnia 5 grudnia 2019 r.**

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino na lata 2019 – 2027.

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz.869 z późn. zm.)

Rada Gminy Rąbino uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino na lata 2019 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Rąbino w latach 2019 – 2027 określone w załączniku Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Rąbino do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 niniejszej uchwały;
- 2) 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.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały Rady Gminy XVII/2019 z dnia 05 grudnia 2019 roku.

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						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)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												1.1
Lp	1											
Wykonanie 2016	14 491 267,46	14 467 097,46	1 252 356,00	-361,19	3 197 571,99	1 677 395,49	4 525 321,00	5 267 191,95	24 170,00	24 170,00		0,00
Wykonanie 2017	15 319 666,06	15 240 605,40	1 428 683,00	61 700,88	3 346 158,53	1 739 370,89	4 541 353,00	5 862 709,99	79 060,66	79 060,66	0,00	79 060,66
Plan 3 kw. 2018	16 779 053,79	16 759 053,79	1 477 612,00	1 000,00	4 699 881,00	3 081 331,00	4 651 914,00	5 928 646,79	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
Wykonanie 2018	17 393 288,77	17 392 118,77	1 571 512,00	3 570,70	6 036 740,20	3 368 291,58	4 651 914,00	5 867 260,05	1 170,00	1 170,00	1 170,00	0,00
2019	16 346 713,77	16 326 713,77	1 676 155,00	1 000,00	3 596 704,00	2 085 334,00	4 711 773,00	5 521 874,71	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2020	16 079 051,00	16 079 051,00	1 675 000,00	0,00	3 907 455,00	2 290 000,00	4 864 000,00	5 472 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 449 829,00	16 449 829,00	1 661 000,00	0,00	4 021 230,00	2 300 000,00	4 943 000,00	5 663 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 574 913,00	16 574 913,00	1 700 000,00	0,00	4 050 000,00	2 310 000,00	5 026 000,00	5 632 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	16 847 810,00	16 847 810,00	1 727 000,00	0,00	4 090 000,00	2 320 000,00	5 099 000,00	5 764 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	17 107 866,00	17 107 866,00	1 752 000,00	0,00	4 100 000,00	2 330 000,00	5 173 000,00	5 912 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 350 912,00	17 350 912,00	1 776 000,00	0,00	4 120 000,00	2 340 000,00	5 248 000,00	6 034 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	17 515 949,00	17 515 949,00	1 802 000,00	0,00	4 140 000,00	2 350 000,00	5 248 000,00	6 150 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 684 975,00	17 684 975,00	1 826 000,00	0,00	4 150 000,00	2 360 000,00	5 248 000,00	6 283 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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.

		z tego:											
		w tym:											
				w tym:						w tym:			
		z tytułu poręczeń i gwarancji x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		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 dołączonej z budżetu państwa 4)		wydatki na obsługę długu 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	
		Wydatki bieżące x											
		2.1		2.1.1		2.1.1.1		2.1.2		2.1.3		2.1.3.1	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: 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	
Wykonanie 2016	216 301,50	218 762,57	0,00	0,00	218 762,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	-653 603,21	3 603 906,07	0,00	0,00	153 510,07	153 510,07	3 450 396,00	500 093,13	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	-193 653,00	477 554,00	0,00	0,00	477 554,00	477 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	825 116,41	2 674 358,46	0,00	0,00	2 674 358,46	477 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	-340 946,00	1 081 000,00	0,00	0,00	1 081 000,00	340 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	240 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	374 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	194 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8)
				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 6) x						
Lp												
Wykonanie 2016	281 554,00	281 554,00	235 002,00	117 500,00	117 500,00	2,00	0,00	4 959 783,99	0,00	683 815,50	902 578,07	
Wykonanie 2017	277 554,00	277 554,00	117 500,00	0,00	117 500,00	0,00	0,00	8 012 625,00	0,00	-482 815,41	-329 305,34	
Plan 3 kw. 2018	283 901,00	283 901,00	117 500,00	0,00	117 500,00	0,00	0,00	7 608 725,00	0,00	19 347,00	496 901,00	
Wykonanie 2018	283 901,00	283 901,00	117 500,00	0,00	117 500,00	0,00	0,00	7 608 724,00	0,00	1 055 846,41	3 730 204,87	
2019	740 054,00	740 054,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	6 469 070,00	0,00	151 654,00	1 232 654,00	
2020	240 054,00	240 054,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	5 829 416,00	0,00	782 638,61	782 638,61	
2021	374 000,00	374 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	5 055 816,00	0,00	892 062,00	892 062,00	
2022	524 000,00	524 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	4 132 216,00	0,00	1 153 144,00	1 153 144,00	
2023	624 000,00	624 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	3 108 616,00	0,00	1 145 700,00	1 145 700,00	
2024	624 000,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 085 016,00	0,00	1 120 600,00	1 120 600,00	
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 416,00	0,00	1 078 436,00	1 078 436,00	
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 049,00	0,00	950 216,00	950 216,00	
2027	194 049,00	194 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 719,00	310 719,00	

z tego: w tym: z tego:

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x

łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x

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 6) x

Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu

Kwota długu x

Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi

Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8)

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.

7) Skorygowane o środki określone w przepisach dotyczących szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat 2014-2015, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań

	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 do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^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 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 ustalonego 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 wykonanie 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
Wykonanie 2016	2,43%	0,57%	2 207,00	0,58%	4,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,37%	1,42%	662,94	1,43%	-3,15%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,62%	2,92%	503,00	2,92%	0,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,50%	1,83%	283,93	1,83%	6,08%	x	x	x	x
2019	5,61%	4,96%	1 993,45	4,97%	1,05%	0,66%	2,61%	NIE	NIE
2020	2,51%	1,88%	0,00	1,88%	4,87%	-0,62%	1,33%	NIE	NIE
2021	3,19%	2,58%	0,00	2,58%	5,42%	2,05%	4,00%	NIE	TAK
2022	3,92%	3,35%	0,00	3,35%	6,96%	3,78%	3,78%	TAK	TAK
2023	4,25%	3,77%	0,00	3,77%	6,80%	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2024	4,06%	4,03%	0,00	4,03%	6,55%	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2025	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	6,22%	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2026	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	5,42%	6,52%	6,52%	TAK	TAK
2027	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	1,76%	6,06%	6,06%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		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
		Splawy kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych					bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	216 301,50	5 295 570,07	1 493 982,21	747 039,00	255 355,00	491 684,00	491 684,00	-96 080,00	6 580,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 115 332,83	1 400 106,52	469 201,22	227 773,34	241 427,88	241 427,88	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	5 373 729,84	2 891 898,00	516 040,00	283 040,00	233 000,00	233 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	5 400 200,00	2 886 171,75	516 040,00	283 040,00	233 000,00	233 000,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	5 161 151,00	1 530 621,00	617 600,00	105 000,00	512 600,00	424 600,00	0,00	0,00	
2020	240 054,00	240 054,00	5 176 719,00	1 478 855,00	557 600,00	70 000,00	487 600,00	487 600,00	54 984,61	0,00	
2021	374 000,00	374 000,00	5 255 037,00	1 512 882,00	552 600,00	65 000,00	487 600,00	487 600,00	30 462,00	0,00	
2022	524 000,00	524 000,00	5 330 690,00	1 521 039,00	545 600,00	58 000,00	487 600,00	592 320,00	36 824,00	0,00	
2023	624 000,00	624 000,00	5 408 334,00	1 541 747,00	537 600,00	50 000,00	487 600,00	487 600,00	34 100,00	0,00	
2024	624 000,00	624 000,00	5 482 969,00	1 561 984,00	529 600,00	42 000,00	487 600,00	487 600,00	9 000,00	0,00	
2025	600 000,00	600 000,00	5 562 597,00	1 582 305,00	429 600,00	30 000,00	399 600,00	399 600,00	78 836,00	0,00	
2026	500 000,00	500 000,00	5 643 211,00	1 599 587,00	406 367,00	15 000,00	391 367,00	391 367,00	58 849,00	0,00	
2027	194 049,00	194 049,00	5 722 817,00	1 619 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 670,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wyraża określenie 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 własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych na najdłużej w porządku roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	
Wykonanie 2016	16 475,00	16 475,00	16 475,00	0,00	0,00	0,00	7 033,53	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	90 000,00	90 000,00	90 000,00	79 060,66	79 060,66	79 060,66	241 427,88	105 001,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	136 083,00	136 083,00	136 083,00	0,00	0,00	0,00	173 040,00	124 490,35	124 490,35	124 490,35
Wykonanie 2018	110 083,00	110 083,00	110 083,00	0,00	0,00	0,00	173 040,00	124 490,35	124 490,35	124 490,35
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

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 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	w tym:		Wydávki 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	Wydávki na wkład krajowy w zwiázku 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:		Wydávki na wkład krajowy w zwiázku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydávki na wkład krajowy w zwiázku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstávające w zwiázku 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:	
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 13 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydávki na wkład krajowy w zwiázku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydávki na wkład krajowy w zwiázku z umową na realizację programu, projektu lub zadania			Wydávki na wkład krajowy w zwiázku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstávające w zwiázku z umową na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.5	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Wykonanie 2016	6 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	33 426,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	48 549,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	52 876,33	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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 136 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 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				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						
Wykonanie 2016	281 554,00	3 428 567,99	395 604,00	0,00	395 604,00	0,00
Wykonanie 2017	277 554,00	3 308 567,00	1 254 569,27	1 134 568,28	120 000,99	0,00
Plan 3 kw. 2018	283 901,00	3 188 567,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00
Wykonanie 2018	283 901,00	3 188 567,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00
2019	740 054,00	2 788 967,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00
2020	240 054,00	2 389 367,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00
2021	374 000,00	1 989 767,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00
2022	524 000,00	1 590 167,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00
2023	624 000,00	1 190 567,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00
2024	624 000,00	790 967,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00
2025	600 000,00	391 367,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	391 367,00	0,00	391 367,00	0,00
2027	194 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 16) Pozycje sekcji 15 są wyłączone wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wyłączają wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 **			
Wyszczególnienie	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x
Lp	16.1	16.2	16.3
Wykonanie 2016	0,00		
Wykonanie 2017	0,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00		
Wykonanie 2018	0,00		
2019	0,00		-0,02
2020	0,00		-0,01
2021	0,00		
2022	0,00		
2023	0,00		
2024	0,00		
2025	0,00		
2026	0,00		
2027	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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.6.-8.6.1 i pozycji z sekcji 16.

- Należy wskazać jedną z następujących podziałów prawnych: „x” - sporządza się na któryś z lat planu, na który zaplanowano oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wykraczają z limitów wydatków na przedstawianą wyrażoną poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

**Objaśnienia wartości przyjętych w WPF do Uchwały Rady Gminy Rąbino
Nr XVI / 2019 z dnia 05 grudnia 2019 r.**

A. Uzasadnienie zmiany uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2019- 2027 :

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały (prognoza finansowa) wprowadzono zmiany jak niżej :

2019 rok.

1. Dochody :

- dochody ogółem zaplanowano w kwocie 16 346 713,77 zł.

Dochody bieżące w kwocie 16 326 713,77 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 20 000 zł.

Planowana kwota dochodów wynika z uchwały Nr XVI /2019 z dnia 05 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia zmian budżetu na 2019 rok.

2. Wydatki :

- wydatki ogółem stanowią kwotę 16 687 659,77 zł.

- wydatki bieżące stanowią kwotę 16 175 059,77 zł.

- wydatki majątkowe to kwota 512 600 zł.

W/w kwoty są zgodne z uchwałą Nr XVI /2019 z dnia 05 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia zmian budżetu na 2019 rok.

3. Przychody:

- zaplanowano kwotę 1 081 000 zł. z tytułu wolnych środków na rachunku budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych , z przeznaczeniem na wydatki nieznajdujące pokrycia w dochodach budżetu 2019 roku oraz na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2019 roku .

4. Rozchody

- w kwocie 740 054 zł. to kwota spłaty w 2019 r. rat kredytów i pożyczek.

5. Deficyt budżetu

- zaplanowano deficyt w kwocie 340 946 zł. zł, który planuje się pokryć wolnymi środkami na rachunku budżetu.

6. Relacja z art. 243 ustawy

Wskaźnik łącznej spłaty zobowiązań do dochodów ogółem , nie jest zachowany w latach 2019 -2021.

7. Relacja z art. 242 ustawy

Relacja wydatków bieżących do dochodów bieżących jest zachowana.

W latach kolejnych nie dokonywano zmian w zakresie dochodów i wydatków ogółem , wyniku oraz przychodów.

W załączniku Nr 3 : Wieloletnie przedsięwzięcia - w 2019 r nie dokonano zmiany.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy XVII/2019 z dnia 05 grudnia 2019 roku.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 477 150,00	617 600,00	357 600,00	552 600,00	645 600,00	537 600,00
1.1	- wydatki bieżące				2 061 045,00	105 000,00	70 000,00	165 000,00	581 000,00	507 000,00
1.1.1	- wydatki majątkowe				2 116 104,00	512 600,00	467 600,00	516 600,00	487 600,00	487 600,00
1.1.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o charakterze inwestycyjnym w art.5 ust.1 pkt 2, 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) z tego				3 006 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	- wydatki bieżące				3 006 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program na rzecz integracji osób i rodzin zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym RPO WZ 2014-2020 - Integracja osób i rodzin zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Rąbnie	2015	2020	230 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przeznaczanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gmin ZMI GDP - trwałość projektu PO IG - Przeznaczanie wykluczeniu cyfrowemu PO Innowacyjna Gospodarka	URZĄD GMINY RĄBNO	2015	2020	65 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	WROTA PARSETY II - Usługi społeczeństwa informacyjnego w Dorzeczu Parsęty RPO WZ	URZĄD GMINY RĄBNO	2018	2019	74 750,00	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 partnerskimi 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:				9 106 472,00	617 600,00	657 600,00	652 600,00	545 600,00	537 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 950 368,00	105 000,00	70 000,00	65 000,00	58 000,00	50 000,00
1.3.1.1	Program usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Rąbno	URZĄD GMINY RĄBNO	2012	2019	170 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbnie	URZĄD GMINY RĄBNO	2008	2026	1 820 368,00	75 000,00	70 000,00	65 000,00	58 000,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 156 104,00	512 600,00	487 600,00	487 600,00	487 600,00	487 600,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji jako systemu odbioru i unieszkodliwienia ścieków bytowo-gospodarczych w sołectwie	URZĄD GMINY RĄBNO	2010	2024	960 044,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00	88 000,00
1.3.2.2	Zakup sprzętu komputerowego oraz oprogramowania - zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania	URZĄD GMINY RĄBNO	2012	2019	102 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbnie	URZĄD GMINY RĄBNO	2008	2026	6 054 060,00	399 600,00	399 600,00	399 600,00	399 600,00	399 600,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	529 600,00	429 600,00	406 367,00	0,00	4 176 567,00
1.a	42 000,00	30 000,00	15 000,00	0,00	435 000,00
1.b	487 600,00	399 600,00	391 367,00	0,00	3 741 567,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	529 600,00	429 600,00	406 367,00	0,00	4 176 567,00
1.3.1	42 000,00	30 000,00	15 000,00	0,00	435 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.2	42 000,00	30 000,00	15 000,00	0,00	405 000,00
1.3.2	487 600,00	399 600,00	391 367,00	0,00	3 741 567,00
1.3.2.1	88 000,00	0,00	0,00	0,00	528 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.3	399 600,00	399 600,00	391 367,00	0,00	3 188 567,00