

**Uchwała nr 82/XI/2015**  
**Rady Gminy w Rogowie**  
**z dnia 29 grudnia 2015 r.**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogów na lata 2016-2023**

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U z 2013 r. poz. 885, zm: poz. 938; poz. 1646; z 2014 r., poz. 379; poz. 911; poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, zm: Nr 219, poz. 1706; z 2010 r., Nr 96, poz. 620; Nr 108, poz. 685; Nr 152, poz. 1020; Nr 161, poz. 1078; Nr 226, poz. 1475; Nr 238, poz. 1578; z 2011 r., Nr 171, poz. 1016; Nr 178, poz. 1061; Nr 197, poz. 1170; z 2012 r., poz. 986; poz. 1456; poz. 1548; z 2014 r., poz. 1457) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 4 i 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2015, poz. 1515) uchwała się, co następuje:

**§1** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rogów na lata 2016- 2023 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej.

**§2** Wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji zgodnie z załącznikiem nr 2

**§3** Upoważnia się Wójta do:

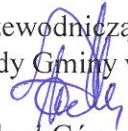
1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do Uchwały,
2. zaciągania zobowiązań z związanych z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowymi w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3. Przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, kierownikom jednostek organizacyjnych.

**§4 .** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§5.** Z dniem 31 12 2015 r. traci moc Uchwała nr 10/III/2014 Rady Gminy Rogowie z dnia 30 12 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogów na lata 2015-2022 wraz ze zmianami.

**§6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.



Przewodniczący  
Rady Gminy w Rogowie  
  
Robert Góra

**Wieloletnia prognoza finansowa**

załącznik nr 1 do  
uchwały nr 82/XI/2015  
z dnia 2015-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:			z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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		
Formula	[1.1]+[1.2]												
2016	12 329 198,00	12 329 198,00	2 380 420,00	0,00	2 255 874,50	978 131,00	5 676 608,00	1 470 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	12 629 000,00	12 629 000,00	2 428 000,00	0,00	2 320 000,00	988 000,00	5 780 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	12 949 000,00	12 949 000,00	2 476 000,00	0,00	2 390 000,00	998 000,00	5 800 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	13 129 000,00	13 129 000,00	2 525 000,00	0,00	2 440 000,00	1 007 000,00	5 850 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	13 369 000,00	13 369 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	13 659 000,00	13 659 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 009 000,00	14 009 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	14 360 000,00	14 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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 <sup>x</sup>	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2016	12 246 901,52	10 926 901,52	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	1 320 000,00	
2017	12 249 891,99	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	1 049 891,99	
2018	12 647 980,00	11 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	1 167 980,00	
2019	12 888 900,00	11 767 000,00	0,00	0,00	0,00	x	50 000,00	0,00	0,00	1 121 900,00	
2020	13 339 000,00	12 061 000,00	0,00	0,00	0,00	x	60 000,00	0,00	0,00	1 278 000,00	
2021	13 639 000,00	12 362 000,00	0,00	0,00	0,00	x	60 000,00	0,00	0,00	1 277 000,00	
2022	13 989 000,00	12 671 000,00	0,00	0,00	0,00	x	70 000,00	0,00	0,00	1 318 000,00	
2023	14 340 000,00	12 988 000,00	0,00	0,00	0,00	x	70 000,00	0,00	0,00	1 352 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:										
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			
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	82 296,48	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00			
2017	379 108,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	301 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	240 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot <sup>x</sup> wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				kwota przypadających na dany rok kwot <sup>x</sup> wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot <sup>x</sup> wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot <sup>x</sup> wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	382 296,48	382 296,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	379 108,01	379 108,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	301 020,00	301 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	240 100,00	240 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.2])
2016	1 010 228,01	0,00	1 402 296,48	1 402 296,48
2017	631 120,00	0,00	1 429 000,00	1 429 000,00
2018	330 100,00	0,00	1 469 000,00	1 469 000,00
2019	90 000,00	0,00	1 362 000,00	1 362 000,00
2020	60 000,00	0,00	1 308 000,00	1 308 000,00
2021	40 000,00	0,00	1 297 000,00	1 297 000,00
2022	20 000,00	0,00	1 338 000,00	1 338 000,00
2023	0,00	0,00	1 372 000,00	1 372 000,00

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.



Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych wyciętych na przypadających na dany rok *	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych wyciętych na przypadających na dany rok *	Kwota zobowiązań z tytułu współpracy z jednostkami 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 z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych wyciętych na przypadających na dany rok *	Wskaźnik dochodów powiększony o dochody z tytułu współpracy z jednostkami samorządu terytorialnego, pomniejszony o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$
2016	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	0,11	11,69%	8,10%	TAK	TAK
2017	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	0,11	11,55%	7,96%	TAK	TAK
2018	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	0,11	11,15%	7,56%	TAK	TAK
2019	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	0,10	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2020	0,67%	0,67%	0,00	0,67%	0,10	11,01%	11,01%	TAK	TAK
2021	0,59%	0,59%	0,00	0,59%	0,10	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2022	0,64%	0,64%	0,00	0,64%	0,10	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2023	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	0,10	9,61%	9,61%	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 <sup>10)</sup> budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki <sup>13)</sup> inwestycyjne	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]					
2016	82 296,48	82 296,48	4 946 470,25	1 671 829,67	517 440,00	517 440,00	0,00	80 000,00	1 240 000,00	0,00
2017	379 108,01	379 108,01	5 045 000,00	1 700 000,00	344 960,00	344 960,00	0,00	0,00	1 049 891,99	0,00
2018	301 020,00	301 020,00	5 146 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 167 980,00	0,00
2019	240 100,00	240 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 121 900,00	0,00
2020	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 000,00	0,00
2021	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 277 000,00	0,00
2022	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 318 000,00	0,00
2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 352 000,00	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.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
, Wyszczególnienie	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:		Wydanki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorcami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorcami dysponującym środkami, o których mowa 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
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
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

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 <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.4	12.4.1		12.4.2	12.5	12.5.1		12.6	12.6.1	12.7		12.7.1	
Formuła													
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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 powstałe 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
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	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x budżetu	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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i x gwarancji
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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
						14.4

\* 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 2013 r. 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu 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

Przewodniczący  
Rady Gminy w Rogowie  
*mgr Robert Góra*



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)				1 034 880,00	517 440,00	344 960,00	0,00	0,00	862 400,00
1.a	- wydatki bieżące				1 034 880,00	517 440,00	344 960,00	0,00	0,00	862 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 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				1 034 880,00	517 440,00	344 960,00	0,00	0,00	862 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 034 880,00	517 440,00	344 960,00	0,00	0,00	862 400,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Utrzymanie porządku i czystości	ROGÓW	2015	2017	1 010 880,00	505 440,00	336 960,00	0,00	0,00	842 400,00
1.3.1.2	Prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - utrzymanie porządku i czystości	ROGÓW	2015	2017	24 000,00	12 000,00	8 000,00	0,00	0,00	20 000,00

za organ stanowiący Robert Góra

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2016.01.05

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						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący  
Rady Gminy w Rogowie  
*mgr Robert Góra*



Objaśnień do WPF na 2016 r.

W zakresie Tabelarycznej Prezentacji WPF przedstawione został:

- wykonanie za lata 2013, 2014 oraz plan III kwartał 2015 r.
- prognozowane wykonanie roku 2015 wg planu na III kwartał, po analizie można stwierdzić, że w 2015 nie będą zrealizowane przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.
- oraz prognoza do roku 2023 - do spłaty zadłużenia.

## **I. Objasnienia przyjętych wartości**

### **1. W opracowaniu materiałów uwzględniono następujące wskaźniki:**

1. Przewidywany wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych – wskaźnik inflacji:
  - a) na rok 2016 – 2,5%, (wyższa od prognozowanego wzrostu cen 1,70%)
  - b) na lata dalsze 2,5%
2. Prognozowany wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli:
  - a) na rok 2016 wynagrodzenia na poziomie wynagrodzeń z 2015 r.
  - b) na dalsze lata o 2 % w każdym roku.
3. Prognozowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami (dotyczy wszystkich jednostek organizacyjnych, w tym oświatowych):
  - a) na rok 2016 wg stawek 2015 r.
  - b) na lata dalsze o 2% w każdym roku.
4. Składkę na Fundusz Pracy w roku 2016 i w latach następnych w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

## **ZASADY DOTYCZĄCE KALKULOWANIA I PREZENTACJI DOCHODÓW**

### **A. Kalkulowanie dochodów**

1. Podatek od nieruchomości na 2016 r. obliczono na podstawie stawek na 2016 r., natomiast na lata następne przyjęto wzrostu w każdym kolejnym roku.
2. Wpływy z opłaty targowej – w 2016 obliczono na podstawie przewidywanego wykonania, natomiast na lata następne przyjęto wzrost stawek w każdym roku.
3. Podatek od środków transportowych – obliczono na podstawie stawek na 2016 r., natomiast na lata następne przyjęto wzrostu w każdym kolejnym roku.
4. Podatek rolny - w roku 2016 na podstawie stawek na 2016 r., ze wzrostem w latach kolejnych.
5. Wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy z podatku od spadków i darowizn, opłacanych w formie karty podatkowej, podatku dochodowego osób prawnych na podstawie informacji otrzymanych z US i w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2015, a w latach 2016 i dalszych ze wzrostem co roku.
6. Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wpływy z pozostałych dochodów /np. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, odsetki, pozostałe odsetki, w p ł y w y z różnych opłat/ - przyjęto poszczególne wartości w wysokości średniej wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności należności podatkowych oraz planowanych zmian.
7. Wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2015 r. na podstawie wydanych zezwoleń a na lata przyszłe z uwzględnieniem planowanych zmian limitów zezwoleń oraz ustawowych wskaźników i metod wyliczeń opłaty.
8. Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – przyjęto na poszczególne lata roczną wysokość opłat.
9. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - na podstawie zawartych umów

z uwzględnieniem zapisów umownych regulujących waloryzację stawek czynszu w przyszłych latach.

10. Wpływy z usług - przyjęto wartości średnie na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem planowanych zmian.

11. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – planuje się na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.

13. Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono w 2016 r. na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, a w latach kolejnych ustalono na tym samym poziomie z uwzględnieniem zmian organizacyjnych w oświacie.

14. Dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone wprowadzono do projektu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Łódzkiego i Krajowe Biuro Wyborcze, dotacje z innych źródeł/ obliczono na podstawie zawartych porozumień, stosując w latach kolejnych wzrost.

#### **B. Prezentacja dochodów**

1. Dochody do projektu WPF na 2016 r. przedstawiono w układzie dział, rozdział, paragraf oraz w podziale na dochody majątkowe i bieżące. Obecnie planwane są tylko dochody bieżące.

### **ZASADY DOTYCZĄCE KALKULOWANIA I PREZENTACJI WYDATKÓW**

#### **A. Wydatki w wieloletniej prognozie finansowej planuje się jako:**

1. Przedsięwzięcia wieloletnie, do których zalicza się w szczególności:

- 1) programy, projekty lub zadania z tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej oraz innych bezzwrotnych źródeł zagranicznych,
- 2) umowy, których realizacja w roku 2016 i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki,
- 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego,
- 4) umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym.

2. Wydatki niebędące przedsięwzięciami, do których zalicza się wydatki wszystkich jednostek organizacyjnych i Urzędu Gminy, a w szczególności:

- 1) jednorazowe, roczne wydatki bieżące,
- 2) roczne wydatki majątkowe,
- 3) powtarzalne, stałe wydatki bieżące (np. wynagrodzenia i składki, zfs, delegacje, zakup materiałów i wyposażenia, itp. ),
- 4) wieloletnie umowy na czas nieokreślony dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych ( np. dostawy energii, wody itp.).

#### **B. Wydatki w wieloletniej prognozie finansowej przedstawia się w podziale na bieżące i majątkowe z wyodrębnieniem:**

1. Wydatki bieżące:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne,
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy (wydatki rozdziału 75022, 75023),
- 3) na obsługę długu i wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym,
- 4) wydatki na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia,
- 5) pozostałe wydatki bieżące.

2. Wydatki majątkowe:

- 1) wydatki na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia wieloletnie,
- 2) wydatki majątkowe jednoroczne.

**C. Dla przedsięwzięć o których mowa w pkt A.1 uwzględnianych w wieloletniej prognozie finansowej określa się:**

- 1) nazwę i cel,
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- 3) limity wydatków w poszczególnych latach począwszy od 2016r.,
- 4) limit zobowiązań możliwych do zaciągnięcia.

W ramach przedsięwzięć wyodrębniono 2 zadania:

- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - limit wydatków roku 2016 – 505.440,00 zł,
- Prowadzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów – limit wydatków roku 2016 – 12.000,00 zł,

Zaplanowane na 2016 roku dochody bieżące określono na podstawie posiadanych dokumentów – dla dotacji, subwencji i udziałów, przeliczono wg stawek jak dla podatków, lub wg wykonań poszczególnych wartości w latach ubiegłych. W trakcie realizacji budżetu nastąpi wzrost tych dochodów o kwotę **ok. 200.000 zł**, - dotacja na dzieci w przedszkolach. Zaznaczyć należy, że wydatki bieżące w zakresie przedszkoli, jak również pozostałe, zostały określone optymalnie, dlatego też nie powinna wystąpić konieczność ich zmiany-zwiększenia.

Przewodniczący  
Rady Gminy w Rogowie  
  
mgr Robert Góra