

**UCHWAŁA NR XXXIII.238.2018
RADY GMINY RĘCZNO**

z dnia 29 maja 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ręczno na lata 2018-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994) oraz na podstawie art. 226, 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) Rada Gminy Ręczno uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXVIII.206.2017 Rady Gminy Ręczno z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ręczno na lata 2018-2025 wprowadza się następujące zmiany:

1) Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie

„w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ręczno na lata 2018-2028”;

2) Zmienia się tytuł załącznika nr 1, który otrzymuje brzmienie

„Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ręczno na lata 2018-2028”;

3) Zmienia się tytuł załącznika nr 2

„Wykaz przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej realizowanych w latach 2018-2021”.

§ 2. Uzasadnia się wprowadzone zmiany, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Mirosław Zawada

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ręczno na lata 2018-2028

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	
2018	17 641 796,46	15 000 413,46	1 799 877,00	5 000,00	1 300 380,00	418 310,00	6 271 648,00	4 751 433,20	2 641 383,00	700,00	2 640 683,00	
2019	15 611 900,00	15 611 200,00	1 889 900,00	5 250,00	1 365 400,00	428 770,00	6 691 800,00	4 334 153,00	700,00	700,00	0,00	
2020	16 392 500,00	16 391 800,00	1 984 400,00	5 500,00	1 433 700,00	439 490,00	7 026 400,00	4 334 153,00	700,00	700,00	0,00	
2021	17 212 100,00	17 211 400,00	2 083 600,00	5 780,00	1 505 300,00	450 470,00	7 377 700,00	4 334 153,00	700,00	700,00	0,00	
2022	17 212 100,00	17 211 400,00	2 083 600,00	5 780,00	1 505 300,00	450 470,00	7 377 700,00	4 334 153,00	700,00	700,00	0,00	
2023	17 212 065,11	17 211 400,00	2 083 600,00	5 780,00	1 505 300,00	450 470,00	7 377 700,00	4 334 153,00	665,11	665,11	0,00	
2024	17 211 400,00	17 211 400,00	2 083 600,00	5 780,00	1 505 300,00	450 470,00	7 377 700,00	4 334 153,00	0,00	0,00	0,00	
2025	17 211 400,00	17 211 400,00	2 083 600,00	5 780,00	1 505 300,00	450 470,00	7 377 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	17 211 400,00	17 211 400,00	2 083 600,00	5 780,00	1 505 300,00	450 470,00	7 377 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	17 211 400,00	17 211 400,00	2 083 600,00	5 780,00	1 505 300,00	450 470,00	7 377 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	17 211 400,00	17 211 400,00	2 083 600,00	5 780,00	1 505 300,00	450 470,00	7 377 700,00	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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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			
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
2018	20 423 810,46	14 256 543,41	0,00	0,00	0,00	74 000,00	37 500,00	0,00	0,00	6 167 267,05
2019	15 924 200,00	14 124 200,00	0,00	0,00	x	108 200,00	108 200,00	0,00	0,00	1 800 000,00
2020	15 645 190,00	14 552 190,00	0,00	0,00	x	96 900,00	96 900,00	0,00	0,00	1 093 000,00
2021	16 679 900,00	14 985 257,88	0,00	0,00	x	90 400,00	90 400,00	0,00	0,00	1 694 642,12
2022	16 683 385,00	15 943 500,00	0,00	0,00	x	76 200,00	76 200,00	0,00	0,00	739 885,00
2023	16 683 350,11	16 421 885,11	0,00	0,00	x	61 900,00	61 900,00	0,00	0,00	261 465,00
2024	16 682 685,00	16 682 685,00	0,00	0,00	x	47 600,00	47 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 682 685,00	16 682 685,00	0,00	0,00	x	33 300,00	33 300,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 682 690,00	16 682 690,00	0,00	0,00	x	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 927 502,88	16 927 502,88	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 945 505,00	16 945 505,00	0,00	0,00	x	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-2 782 014,00	3 420 000,00	0,00	0,00	499 101,55	0,00	2 920 898,45	2 782 014,00	0,00	0,00
2019	-312 300,00	1 063 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 895,00	312 300,00	0,00	0,00
2020	747 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	532 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	528 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	528 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	528 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	528 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	528 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	283 897,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	265 895,00	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	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust 3a ustawy ^x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	7	8.1	8.2	
2018	637 986,00	637 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 870,05	1 242 971,60	
2019	751 595,00	751 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 487 000,00	1 487 000,00	
2020	747 310,00	747 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 839 610,00	1 839 610,00	
2021	532 200,00	532 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 226 142,12	2 226 142,12	
2022	528 715,00	528 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 900,00	1 267 900,00	
2023	528 715,00	528 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 514,89	789 514,89	
2024	528 715,00	528 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 715,00	528 715,00	
2025	528 715,00	528 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 715,00	528 715,00	
2026	528 710,00	528 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 710,00	528 710,00	
2027	283 897,12	283 897,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 897,12	283 897,12	
2028	265 895,00	265 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 895,00	265 895,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, 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 poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	4,22%	7,76%	8,96%	TAK	TAK
2019	5,51%	5,51%	0,00	5,51%	9,53%	6,37%	7,57%	TAK	TAK
2020	5,15%	5,15%	0,00	5,15%	11,23%	5,90%	7,10%	TAK	TAK
2021	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	12,94%	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2022	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	7,37%	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2023	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	4,59%	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2024	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	3,07%	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2025	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	3,07%	5,01%	5,01%	TAK	TAK
2026	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	3,07%	3,58%	3,58%	TAK	TAK
2027	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	1,65%	3,07%	3,07%	TAK	TAK
2028	1,56%	1,56%	0,00	1,56%	1,54%	2,60%	2,60%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	6 184 355,03	1 859 375,60	5 545 930,00	0,00	5 545 930,00	5 545 930,00	223 500,00	397 837,05
2019	0,00	0,00	6 391 300,00	1 900 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2020	747 310,00	747 310,00	6 391 300,00	1 900 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	532 200,00	532 200,00	6 391 300,00	1 900 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	528 715,00	528 715,00	6 391 300,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	528 715,00	528 715,00	6 391 300,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	528 715,00	528 715,00	6 391 300,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	528 715,00	528 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	528 710,00	528 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	283 897,12	282 897,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	265 895,00	265 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (pozycjach od 750 17 do 750 23).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych do 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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone 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
2018	144 416,60	131 819,18	0,00	100 683,00	100 683,00	0,00	167 291,21	154 277,52	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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:			w tym:			w tym:		
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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	
2018	155 930,00	100 683,00	0,00	68 260,69	68 260,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	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 zyskowanego 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
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota, długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków 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 ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.11) pozycji z sekcji 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 symbolami „x” sporządza się na okres, na który zadano 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 zadano 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 przedsiębiorstwa wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolami „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej realizowanych w latach 2018-2021

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 082 490,00	5 545 930,00	1 800 000,00	200 000,00	300 000,00	3 800 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 082 490,00	5 545 930,00	1 800 000,00	200 000,00	300 000,00	3 800 000,00
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:				160 730,00	155 930,00	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				160 730,00	155 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa placu zabaw w miejscowości Majkowice - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ręczno	2017	2018	50 200,00	48 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa placu zabaw w miejscowości Bąkowa Góra - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ręczno	2017	2018	50 200,00	48 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa placu zabaw w miejscowości Pakrzyn - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ręczno	2017	2018	60 330,00	58 730,00	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				7 921 760,00	5 390 000,00	1 800 000,00	200 000,00	300 000,00	3 800 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 921 760,00	5 390 000,00	1 800 000,00	200 000,00	300 000,00	3 800 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi dojazdowej do pól działka nr 613 Stobnica Kuroków - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Ręczno	2017	2018	186 000,00	179 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa obiektu sportowego w miejscowości Ręczno -	Urząd Gminy Ręczno	2017	2018	3 821 000,00	3 711 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RĘCZNO NA
LATA 2018-2028**

DOCHODY

Plan dochodów budżetu gminy uaktualniono o zmiany z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa wprowadzone zarządzeniami Wójta Gminy. Zwiększono plan dochodów o środki z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie „Lepszy start uczniów w Gminie Ręczno” Zmniejszono się dochody bieżące o kwotę 221 445,00 zł z tytułu wpływów z różnych dochodów (odpłatność mieszkańców przydomowe oczyszczalnie ścieków). Plan dochodów po zmianach wynosi: dochody ogółem: 17 641 796,46 zł, w tym dochody bieżące 15 000 413,46 zł; dochody majątkowe 2 641 383,00 zł

WYDATKI

Plan wydatków budżetowych dotyczy uaktualnienia wprowadzonych zmian o z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa wprowadzone zarządzeniami Wójta Gminy. Zwiększono plan wydatków na przedsięwzięcia „Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Ręczno” o kwotę 6 000,00 zł, Budowa placu zabaw w miejscowościach: Bąkowa Góra, Majkowice, Paskrzyn o kwotę 3 730,00 zł oraz Przebudowa drogi dojazdowej do pól działka nr 613 Stobnica Kuroków o kwotę 4 000,00 zł. Zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 30 000,00 zł na realizację zadania p.n. Usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Ręczno. Plan wydatków po zmianach wynosi: wydatki ogółem: 20 423 810,46 zł: w tym wydatki bieżące 14 256 543,41 zł; wydatki majątkowe 6 167 267,05 zł. Deficyt budżetu wynosi 2 782 014,00 zł.

PRZYCHODY

Wprowadzono wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 499 101,55 zł. Planowane przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w 2018 roku wynoszą 2 920 898,45 zł w tym: na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2 782 014,00 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 138 884,45 zł .

ROZCHODY

Kwota rozchodów z tytułu spłaty rat kapitałowych pożyczek i kredytów w 2018 roku wynosi 637 986,00 zł.

KWOTA DŁUGU

Planowana kwota długu na dzień zmian wynosi 4 160 572,12 zł.