

Uchwała Nr XVII.96.2019
Rady Gminy Rząśnik
z dnia 17 grudnia 2019 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Rząśnik na lata 2020 - 2028

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r., poz.869 z późn.zm.) Rada Gminy Rząśnik uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rząśnik na lata 2020 – 2028 zgodnie z:

1. załącznikiem Nr 1 – Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej
2. załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Rząśnik do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Rząśnik ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy, i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy 2020 do kwoty 3 000 000,00 zł.

§ 3

Z dniem 1 stycznia 2020 roku traci moc uchwała Nr IV.20.2018 Rady Gminy Rząśnik z dnia 18 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnik na lata 2019 – 2025 wraz ze zmianami.

§ 4

1. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

RADA GMINY
w Rząśniku

Przewodniczący
Rady Gminy w Rząśniku
Grzegorz Gołębiowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII.96.2019 Rady Gminy Rząśnik z dnia 17.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	32 306 260,99	31 709 843,91	3 166 163,00	7 674,86	10 877 972,00	13 334 532,67	4 323 501,38	1 381 349,68	596 417,08	0,00	589 124,31
Wykonanie 2018	32 855 545,15	32 725 121,14	3 845 353,00	9 774,74	11 266 451,00	12 572 351,97	5 031 190,43	1 425 488,05	130 424,01	0,00	68 848,68
Plan 3 kw. 2019	34 611 971,72	34 301 849,13	4 841 321,00	6 000,00	12 465 495,00	11 834 803,61	5 154 229,52	1 436 000,00	310 122,59	0,00	310 122,59
Wykonanie 2019	35 408 114,09	34 940 685,50	4 841 321,00	6 000,00	12 465 495,00	12 457 939,98	5 169 929,52	1 436 000,00	467 428,59	5 140,00	462 288,59
2020	36 138 981,00	36 138 981,00	5 630 139,00	10 000,00	12 166 751,00	12 492 771,00	5 839 320,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	37 305 000,00	37 305 000,00	6 193 152,00	10 000,00	12 400 000,00	12 500 000,00	6 201 848,00	1 737 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	38 594 724,00	38 594 724,00	6 993 152,00	10 000,00	12 500 000,00	12 537 000,00	6 554 572,00	1 754 572,00	0,00	0,00	0,00
2023	39 433 152,00	39 433 152,00	7 593 152,00	10 000,00	12 600 000,00	12 558 000,00	6 672 000,00	1 772 117,00	0,00	0,00	0,00
2024	39 957 000,00	39 957 000,00	7 828 000,00	10 000,00	12 700 000,00	12 736 000,00	6 683 000,00	1 783 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	40 175 000,00	40 175 000,00	7 900 000,00	10 000,00	12 813 000,00	12 952 000,00	6 500 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	40 510 000,00	40 510 000,00	8 000 000,00	10 000,00	12 900 000,00	13 100 000,00	6 500 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	40 810 000,00	40 810 000,00	8 100 000,00	10 000,00	13 000 000,00	13 200 000,00	6 500 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	41 010 000,00	41 010 000,00	8 200 000,00	10 000,00	13 100 000,00	13 200 000,00	6 500 000,00	1 800 000,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	32 798 880,69	29 459 298,56	10 928 835,84	0,00	0,00	61 782,79	0,00	0,00	3 339 582,13	3 339 582,13	250 000,00
Wykonanie 2018	33 236 415,92	31 060 907,61	12 043 993,72	0,00	0,00	82 735,83	0,00	0,00	2 175 508,31	2 175 508,31	1 014 719,34
Plan 3 kw. 2019	37 422 971,72	33 520 514,50	13 541 614,29	0,00	0,00	171 300,00	0,00	0,00	3 902 457,22	3 902 457,22	1 243 077,22
Wykonanie 2019	38 219 114,09	34 340 055,87	13 642 490,18	0,00	0,00	171 300,00	0,00	0,00	3 879 058,22	3 879 058,22	1 243 077,22
2020	39 432 326,00	35 358 540,00	14 919 696,00	0,00	0,00	153 500,00	0,00	0,00	4 073 786,00	4 073 786,00	0,00
2021	36 255 655,00	34 448 755,00	15 120 000,00	0,00	0,00	152 000,00	0,00	0,00	1 806 900,00	1 806 900,00	0,00
2022	37 594 724,00	35 821 512,00	15 600 000,00	0,00	0,00	138 600,00	0,00	0,00	1 773 212,00	1 773 212,00	0,00
2023	38 433 152,00	36 878 252,00	15 935 000,00	0,00	0,00	129 500,00	0,00	0,00	1 554 900,00	1 554 900,00	0,00
2024	38 857 000,00	37 746 800,00	16 100 000,00	0,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	1 110 200,00	1 110 200,00	0,00
2025	39 075 000,00	37 861 500,00	16 106 000,00	0,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	1 213 500,00	1 213 500,00	0,00
2026	39 510 000,00	38 510 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	39 810 000,00	38 810 000,00	16 250 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	40 010 000,00	39 010 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-492 619,70	0,00	2 955 305,22	2 056 000,00	492 619,70	0,00	0,00	899 305,22	0,00
Wykonanie 2018	-380 870,77	0,00	2 912 685,52	1 300 000,00	380 870,77	0,00	0,00	1 612 685,52	0,00
Plan 3 kw. 2019	-2 811 000,00	0,00	3 711 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	1 711 000,00	811 000,00
Wykonanie 2019	-2 811 000,00	0,00	3 711 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	1 711 000,00	811 000,00
2020	-3 293 345,00	0,00	4 213 345,00	4 213 345,00	3 293 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 049 345,00	1 049 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 345,00	1 049 345,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	3 356 000,00	0,00	2 250 545,35	3 149 850,57
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	3 856 000,00	0,00	1 664 213,53	3 276 899,05
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	4 956 000,00	0,00	781 334,63	2 492 334,63
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	4 956 000,00	0,00	600 629,63	2 311 629,63
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 249 345,00	0,00	780 441,00	780 441,00
2021	x	x	x	x	0,00	7 200 000,00	0,00	2 856 245,00	2 856 245,00
2022	x	x	x	x	0,00	6 200 000,00	0,00	2 773 212,00	2 773 212,00
2023	x	x	x	x	0,00	5 200 000,00	0,00	2 554 900,00	2 554 900,00
2024	x	x	x	x	0,00	4 100 000,00	0,00	2 210 200,00	2 210 200,00
2025	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	2 313 500,00	2 313 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,25%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	4,80%	4,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	4,00%	3,26%	x	x	x	x
2020	4,54%	3,95%	3,30%	7,97%	7,71%	TAK	TAK
2021	4,84%	12,13%	11,51%	6,20%	5,94%	TAK	TAK
2022	4,37%	11,17%	10,64%	6,28%	6,02%	TAK	TAK
2023	4,20%	9,99%	9,51%	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2024	4,57%	8,64%	8,12%	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2025	4,57%	9,02%	x	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2026	4,12%	7,77%	x	8,53%	8,41%	TAK	TAK
2027	4,09%	7,71%	x	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2028	4,06%	7,66%	x	9,49%	9,49%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	712 544,29	712 544,29	705 665,67	38 224,00	38 224,00	38 224,00	45 857,49	45 857,49	36 685,98
Wykonanie 2018	106 547,64	106 547,64	0,00	0,00	0,00	0,00	710 317,87	710 317,87	568 254,30
Plan 3 kw. 2019	338 711,89	338 711,89	271 338,81	9 556,00	9 556,00	0,00	465 080,24	465 080,24	372 064,16
Wykonanie 2019	339 711,89	339 711,89	271 975,11	9 556,00	9 556,00	0,00	466 080,24	466 080,24	372 700,46
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				Informacje uzupełniające o wybranych... kategoriach finansowych						
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 583 807,59	45 857,49	1 537 950,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	587,31	587,31	0,00	1 298 827,51	710 317,87	588 509,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	72 522,17	72 522,17	38 224,00	1 809 598,41	641 480,24	1 168 118,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	72 522,17	72 522,17	38 224,00	1 702 840,41	634 722,24	1 068 118,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 975 446,00	375 446,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	143 192,00	63 192,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	800 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**RADA GMINY
w Rzańniku**

Przewodniczący
Rady Gminy w Rzańniku
Grzegorz Gołębiowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVII.96.2019 Rady Gminy Rząśnik z dnia 17.12.2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 874 380,00	1 975 446,00	143 192,00	100 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				608 280,00	375 446,00	63 192,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 266 100,00	1 600 000,00	80 000,00	100 000,00	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				2 874 380,00	1 975 446,00	143 192,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				608 280,00	375 446,00	63 192,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Aktualizacja miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Rząśnik - ustalenie przeznaczenia terenów i sposobu ich zagospodarowania	Urząd Gminy Rząśnik	2019	2020	147 600,00	77 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz dzieci do szkół na terenie Gminy Rząśnik w roku szkolnym 2019 - 2020 - zaewnieniei dojazdu do szkoły	Urząd Gminy Rząśnik	2019	2020	240 000,00	144 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup usług telekomunikacyjnych, projekt "Stop wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Rząśnik" (151) - zapewnienie dostępu do internetu i utrzymanie trwałości projektu	Urząd Gminy Rząśnik	2019	2021	17 295,00	10 923,00	3 641,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zakup usług telekomunikayjnych, projekt "Stop wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Rząśnik" (24) - Zapewnienie dostępu do internetu i utrzymanie trwałości projektu	Urząd Gminy Rząśnik	2019	2021	16 385,00	10 923,00	4 551,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Administrowanie projektu "Stop Wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Rząśnik" (24151) - Zapewnienie trwałości projektu	Urząd Gminy Rząśnik	2020	2021	187 000,00	132 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 266 100,00	1 600 000,00	80 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w miejscowości Grodziczno - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Rząśnik	2016	2020	2 086 100,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku "Domu Kultury w Dąbrowie" - Zmniejszenie kosztów energii cieplnej	Urząd Gminy Rząśnik	2021	2022	180 000,00	0,00	80 000,00	100 000,00	0,00	0,00

wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rząśnik opracowana została na lata 2020-2028.

Podstawą jej konstrukcji są:

- 1) przewidywane przez Ministerstwo Finansów, Inwestycji i Rozwoju kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej kraju, w tym prognozowane wskaźniki makroekonomiczne,
- 2) analiza realizowanych przedsięwzięć,
- 3) analiza danych historycznych niezbędnych do prognozowania dochodów i wydatków Gminy,
- 4) analiza poziomu zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych,
- 5) warunki, możliwości i potrzeby Gminy Rząśnik,
- 6) regulacje dotyczące projektowania budżetu zawarte w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej gminy w ostatnich latach a także przewidywanych tendencji rozwoju,
- 7) dane w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków traktując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2017-2018 oraz plan budżetu na rok 2019 wg stanu na dzień 30 września 2019 roku i przewidywane wykonanie budżetu za 2019rok.

DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W planie dochodów na 2020 rok przyjęto : podane przez Ministra Finansów , inwestycji i Rozwoju planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z tytułu udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych, ustalone na podstawie umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajem lokali oraz wpływów z pozostałych dochodów.

Subwencja ogólna

Planowana na rok 2020 subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju, pismem nr: ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku w kwocie 12 166 751,00zł. Na lata następne założono niewielki wzrost .

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wysokości uzyskane z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. Na rok 2020 i lata następne zaplanowano założono coroczny wzrost wpływów z podatków.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) przyjęto na rok 2020 w wysokości podanej przez Ministra Finansów ,Inwestycji i Rozwoju pismem nr ST3.4750.31.2019 z 15 października 2019 roku w kwocie 5 630 139,00zł. W latach następnych planuje się dalszy wzrost dochodów. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2019. Na lata następne nie zakłada się wzrostu dochodów .

Dotacje celowe z budżetu państwa

Na rok 2020 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na dofinansowanie zadań własnych przyjęto w wysokości podanej przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie, pismem nr WF-I.3111.24.15.2019 z 23 października 2019 i informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce podanej w piśmie nr DOS 3120-1/19 z 22 października 2019 roku w kwocie 1 404,00zł. W latach następnych planuje się wzrost dochodów z tego tytułu.

Dochody majątkowe

W roku 2020 i latach następnych nie planuje się wpływów z tytułu dochodów majątkowych.

Do określenia wydatków:

Poziom planowanych wydatków jest zdeterminowany zakresem realizowanych przez gminę zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów obowiązującego prawa oraz jej możliwościami finansowymi. Prognozę wydatków bieżących oparto na założeniu art. 242 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące.

Na 2020 rok wydatki zaplanowano ogółem w kwocie 39 432 326,00zł, w tym bieżące 35 358 540,00zł i majątkowe 4 073 786,00zł.

Wydatki bieżące

Zakup towarów i usług przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2019.

Wydatki rzeczowe ujęto na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe i nadzorowane. Wydatki na wynagrodzenia i naliczane od nich pochodne ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2019 roku. Uwzględniono wzrost wypłaty dodatków stażowych, nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłat. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki odsetek. W latach następnych planuje się na podstawie danych szacunkowych.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzęśnik na lata 2020-2028. W pozostałym zakresie planuje się realizację inwestycji jednorocznych. W roku 2020 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 4 073 786,00zł, co stanowi 11,52% planu wydatków ogółem. Realizacja zadań inwestycyjnych w latach następnych uzależniona jest od sytuacji finansowej gminy i możliwości pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania.

Wynik budżetu:

Na rok 2020 zaplanowano deficyt w kwocie 3 293 345,00zł, w kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową.

Przychody:

W roku 2020 zaplanowano przychody w kwocie 4 213 345,00zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu i spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i wykupu papierów wartościowych (obligacji) .

Rozchody:

Spłatę długu w 2020 roku zaplanowano w wysokości 920 000,00zł zgodnie z harmonogramem spłat pożyczki z WFOŚ i GW w Warszawie w kwocie 120 000,00zł i wykupu papierów wartościowych (obligacji) 800 000,00zł . Spłata długu planowana jest z planowanych przychodów z tytułu pożyczek i kredytów . Spłatę długu w latach następnych planuje się z planowanych nadwyżek budżetowych.

Prognoza długu

Kwota długu wykazana jako dług na koniec roku budżetowego jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu w danym roku. Dla gminy Rząśnik dług na dzień 01.01.2019 roku wynosił 3 856 000,00zł, w br. spłacane są rozchody w wysokości 900 000,00zł. W przychodach na rok 2019 uwzględniono kwotę 2 000 000,00zł, z emisji papierów wartościowych na finansowanie planowanego deficytu .

Na podstawie powyższego na koniec 2019 roku zaplanowano kwotę długu w wysokości 4 956 000,00zł,, która posłużyła do prognozowania kwoty długu na lata następne.

Przedsięwzięcia do WPF

W 2020 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 1 973 446,00zł, w tym na wydatki bieżące 373 446,00zł, wydatki majątkowe 1 600 000,00zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Projektowana sytuacja finansowa Gminy Rząśnik jest stabilna. Jednakże przedstawiona prognoza zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej obciążona jest pewnym ryzykiem błędu. Przyjęte wartości mają charakter prognozowany, dlatego niezbędna będzie jej coroczna aktualizacja.

**RADA GMINY
w Rząśniku**

Przewodniczący
Rady Gminy w Rząśniku
Grzegorz Gołębiowski