

UCHWAŁA NR XXXI/206/2021
RADY GMINY RUDNA

z dnia 25 marca 2021 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rudna

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1 pkt 1, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwala się, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 – 2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zmiany wykazu realizowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXI/206/2021
z dnia 2021-03-25

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:		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	60 039 007,28	58 441 654,65	8 220 122,00	1 161 102,45	7 050 593,00	9 617 849,75	32 391 987,45	19 476 611,82	1 597 352,63	830 364,88	80 000,00
Wykonanie 2019	65 389 843,13	63 257 426,31	8 909 669,00	949 462,20	7 724 473,00	11 547 266,44	34 126 555,67	23 596 734,05	2 132 416,82	762 901,50	1 331 980,51
Plan 3 kw. 2020	66 133 925,61	61 466 329,95	8 957 668,00	900 000,00	7 521 215,00	15 523 524,95	28 563 922,00	21 192 613,00	4 667 595,66	959 200,00	3 469 795,66
Wykonanie 2020	71 431 140,64	66 713 621,19	8 702 370,00	874 089,03	7 725 059,00	14 519 827,79	34 892 275,37	27 222 671,87	4 717 519,45	492 994,11	3 986 490,76
2021	A	70 685 597,51	66 210 533,35	8 795 470,00	900 000,00	7 886 049,00	12 549 725,35	36 079 289,00	27 792 432,00	4 475 064,16	3 722 210,16
	B	839 680,22	327 143,30	0,00	0,00	-104 539,00	402 860,30	28 822,00	0,00	512 536,92	512 536,92
	C	69 845 917,29	65 883 390,05	8 795 470,00	900 000,00	7 990 588,00	12 146 865,05	36 050 467,00	27 792 432,00	3 962 527,24	3 209 673,24
2022	A	68 196 693,00	67 570 232,00	9 094 516,00	930 600,00	8 262 268,00	13 565 292,00	35 717 556,00	28 270 461,00	626 461,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	68 196 693,00	67 570 232,00	9 094 516,00	930 600,00	8 262 268,00	13 565 292,00	35 717 556,00	28 270 461,00	626 461,00	0,00
2023	A	70 224 094,00	69 597 338,00	9 367 351,00	958 518,00	8 510 136,00	13 972 251,00	36 789 082,00	28 756 713,00	626 756,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	70 224 094,00	69 597 338,00	9 367 351,00	958 518,00	8 510 136,00	13 972 251,00	36 789 082,00	28 756 713,00	626 756,00	0,00

2024	A	72 172 339,00	71 685 258,00	9 648 371,00	987 273,00	8 765 440,00	14 391 419,00	37 892 755,00	29 251 328,00	487 081,00	487 081,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	72 172 339,00	71 685 258,00	9 648 371,00	987 273,00	8 765 440,00	14 391 419,00	37 892 755,00	29 251 328,00	487 081,00	487 081,00	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, 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 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2018		63 946 520,71	51 647 993,56	16 562 326,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 298 527,15	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		66 342 689,73	56 114 907,81	18 657 190,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 227 781,92	10 227 781,92	30 000,00	
Plan 3 kw. 2020		80 645 194,97	69 767 759,31	21 628 911,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 877 435,66	10 877 435,66	2 727 383,66	
Wykonanie 2020		65 561 569,66	59 744 033,93	19 918 306,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 817 535,73	5 817 535,73	1 019 595,55	
2021	A	86 158 817,62	71 962 040,38	22 717 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 196 777,24	14 196 777,24	3 737 305,24	
	B	1 183 091,41	643 091,41	3 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	
	C	84 975 726,21	71 318 948,97	22 714 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 656 777,24	13 656 777,24	3 737 305,24	
2022	A	68 207 738,00	65 000 000,00	23 142 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 207 738,00	3 207 738,00	92 000,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	68 207 738,00	65 000 000,00	23 142 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 207 738,00	3 207 738,00	92 000,00	
2023	A	70 232 378,00	66 560 000,00	23 652 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 378,00	3 672 378,00	116 000,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	70 232 378,00	66 560 000,00	23 652 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 672 378,00	3 672 378,00	116 000,00	
2024	A	72 172 339,00	68 224 000,00	24 290 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 948 339,00	3 948 339,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	72 172 339,00	68 224 000,00	24 290 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 948 339,00	3 948 339,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-3 907 513,43	0,00	3 907 513,43	0,00	0,00	3 896 468,39	3 896 468,39	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-952 846,60	0,00	952 846,60	0,00	0,00	941 801,56	941 801,56	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-14 511 269,36	0,00	14 511 269,36	0,00	0,00	14 500 224,36	14 500 224,36	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 869 570,98	0,00	21 973 387,26	0,00	0,00	21 962 342,22	0,00	0,00	0,00
2021	A	-15 473 220,11	0,00	15 473 220,11	0,00	0,00	15 462 175,11	0,00	0,00
	B	-343 411,19	0,00	343 411,19	0,00	0,00	343 411,19	0,00	0,00
	C	-15 129 808,92	0,00	15 129 808,92	0,00	0,00	15 118 763,92	0,00	0,00
2022	A	-11 045,00	0,00	11 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-11 045,00	0,00	11 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	-8 284,00	0,00	8 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-8 284,00	0,00	8 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 2018	11 045,04	11 045,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	11 045,04	11 045,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	11 045,00	11 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	11 045,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	11 045,00	11 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	11 045,00	11 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	11 045,00	11 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	11 045,00	11 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	8 284,00	8 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	8 284,00	8 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 793 661,09	10 690 129,48
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 559,62	2 559,62	7 142 518,50	8 084 320,06
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 301 429,36	6 198 795,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 969 587,26	28 931 929,48
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 751 507,03	9 710 668,08
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-315 948,11	27 463,08
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 435 558,92	9 683 205,00
2022	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 570 232,00	2 581 277,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 570 232,00	2 581 277,00
2023	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 037 338,00	3 045 622,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 037 338,00	3 045 622,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 461 258,00	3 461 258,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 461 258,00	3 461 258,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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 2018	0,00%	x	15,62%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,10%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2020	0,00%	-17,46%	-15,38%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	13,80%	14,74%	x	x	x	x	
2021	A	0,00%	-10,57%	-9,17%	5,11%	15,15%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,61%	-0,60%	0,00%	-0,02%	TAK	NIE
	C	0,00%	-9,96%	-8,57%	5,11%	15,17%	TAK	TAK
2022	A	0,00%	4,76%	5,92%	-3,15%	6,89%	NIE	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,20%	-0,22%	NIE	NIE
	C	0,00%	4,76%	5,92%	-2,95%	7,11%	NIE	TAK
2023	A	0,00%	5,46%	6,59%	-6,21%	3,83%	NIE	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,20%	-0,22%	NIE	NIE
	C	0,00%	5,46%	6,59%	-6,01%	4,05%	NIE	TAK
2024	A	0,00%	6,04%	6,89%	1,11%	1,11%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,20%	-0,20%	NIE	NIE
	C	0,00%	6,04%	6,89%	1,31%	1,31%	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 ^x	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 ^x	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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	99 152,10	99 152,10	93 490,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	165 827,65	165 827,65	165 198,59	3 354 795,66	3 354 795,66	3 345 140,46	278 449,75	278 449,75	258 689,09
Wykonanie 2020	108 190,80	108 190,80	108 190,80	844 694,76	844 694,76	844 694,76	144 965,23	144 965,23	142 865,40
2021	A	102 204,05	102 204,05	101 574,98	3 209 673,24	3 200 018,04	184 323,57	184 323,57	160 390,90
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	102 204,05	102 204,05	101 574,98	3 209 673,24	3 200 018,04	184 323,57	184 323,57	160 390,90
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 2018		0,00	0,00	0,00	3 525 084,00	1 025 084,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		0,00	0,00	0,00	3 272 503,84	846 773,00	2 425 730,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020		3 432 454,66	3 432 454,66	3 074 030,46	6 779 600,41	2 172 909,75	4 606 690,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020		1 785 276,41	1 785 276,41	1 436 507,76	3 659 066,21	1 008 441,07	2 650 625,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	3 209 673,24	3 209 673,24	3 200 018,04	13 909 044,24	6 176 493,00	7 732 551,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 209 673,24	3 209 673,24	3 200 018,04	13 909 044,24	6 176 493,00	7 732 551,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	2 051 280,00	1 899 280,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	1 991 280,00	1 899 280,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	126 000,00	10 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	126 000,00	10 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			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	w tym:						
						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	10.10	10.11	
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020		0,00	2 559,62	2 559,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	164 928,00
Wykonanie 2020		0,00	2 559,62	2 559,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	194 573,67
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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 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.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXI/206/2021
z dnia 2021-03-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	21 834 669,50	13 909 044,24	2 051 280,00	126 000,00	0,00	16 086 324,24
					B	21 774 669,50	13 909 044,24	1 991 280,00	126 000,00	0,00	16 026 324,24
					C	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	10 584 492,00	6 176 493,00	1 899 280,00	10 000,00	0,00	8 085 773,00
					B	10 584 492,00	6 176 493,00	1 899 280,00	10 000,00	0,00	8 085 773,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	11 250 177,50	7 732 551,24	152 000,00	116 000,00	0,00	8 000 551,24
					B	11 190 177,50	7 732 551,24	92 000,00	116 000,00	0,00	7 940 551,24
					C	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
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:				A	4 165 297,00	3 320 602,24	0,00	0,00	0,00	3 320 602,24
					B	4 165 297,00	3 320 602,24	0,00	0,00	0,00	3 320 602,24
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	110 929,00	110 929,00	0,00	0,00	0,00	110 929,00
					B	110 929,00	110 929,00	0,00	0,00	0,00	110 929,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	4 054 368,00	3 209 673,24	0,00	0,00	0,00	3 209 673,24
					B	4 054 368,00	3 209 673,24	0,00	0,00	0,00	3 209 673,24
					C	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:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	17 669 372,50	10 588 442,00	2 051 280,00	126 000,00	0,00	12 765 722,00
					B	17 609 372,50	10 588 442,00	1 991 280,00	126 000,00	0,00	12 705 722,00
					C	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	10 473 563,00	6 065 564,00	1 899 280,00	10 000,00	0,00	7 974 844,00
					B	10 473 563,00	6 065 564,00	1 899 280,00	10 000,00	0,00	7 974 844,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	7 195 809,50	4 522 878,00	152 000,00	116 000,00	0,00	4 790 878,00
					B	7 135 809,50	4 522 878,00	92 000,00	116 000,00	0,00	4 730 878,00
					C	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.13	Budowa remizy OSP w m. Górzyn - poprawa poziomu bezpieczeństwa i ochrony przed zagrożeniami mieszkańców i przyjezdnych na obszarze Gminy Rudna i Powiatu Lubieńskiego	Urząd Gminy	2021	2022	A	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

załącznik nr 3 do
uchwały nr XXXI/206/2021
z dnia 25 marca 2021 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Uwagi ogólne:

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z konieczności dostosowania wielkości zawartych w załączniku „Wieloletnia Prognoza Finansowa” do zapisów zmienionej uchwały budżetowej. Uwzględnione zostały wszystkie zmiany dokonane Zarządzeniami Wójta Gminy Rudna. Uchwała zmieniająca wprowadza zmiany kwot dochodów i wydatków w roku 2021. W wyniku zmiany dochodów i wydatków zmianie ulega wynik budżetu w roku 2021.

1. Dochody:

Zwiększa się dochody w roku 2021 r. o kwotę ogółem 839 680,22 zł.

Wpływ na zmianę wysokości dochodów bieżących /zwiększenie o kwotę 327 143,30 zł/ mają: dotacja celowa na realizację zadania z zakresu administracji rządowej, tj. Narodowy Spis Powszechny Ludności i Mieszkań kwota zwiększenia – 10 378,00 zł, zmniejszenie dotacji celowej na zadania własne dot. zakupu posiłków dla dzieci i podopiecznych – zmniejszenie o kwotę 1 600 zł, zmniejszenie dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej na wypłatę jednorazowego świadczenia „300+” o kwotę 7 000 zł, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na wydatki bieżące, tj. na dopłaty do czynszu – 10 332,30 zł i na realizację Programu „Wspieraj Seniora” – 750,00 zł, wpływy do budżetu środków z rachunku wydzielonego jednostek oświatowych – 28 822,00 zł, środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację zadania pn. Stara Rudna, Zabytkowy nieużytkowany kościół (XV w., XVIII w.): wykonanie robót budowlanych, utrwalenie substancji zabytku oraz zabezpieczenie ruin przed dalszą degradacją – 390 000,00 zł, zmniejszenie części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 104 539,00 zł.

Wpływ na zmianę dochodów majątkowych /zwiększenie o kwotę 512 536,92 zł/ mają środki z Funduszu Dopłat na pokrycie części kosztów realizacji zadania pn. „Adaptacja budynku kotłowni w Rudnej przy ul. Leśnej na mieszkania socjalne i chronione”.

Po dokonanych zmianach dochody ogółem w roku 2021 ukształtowały się na poziomie 70 685 597,51 zł, w tym dochody bieżące - kwota 66 210 533,35 zł oraz dochody majątkowe – kwota 4 475 064,16 zł. W latach 2022 – 2024 prognozowane dochody nie uległy zmianie.

2. Wydatki:

Zwiększa się wydatki w roku 2021 o kwotę 1 183 091,41 zł.

Na zmienioną wysokość wydatków bieżących /zwiększenie o kwotę 643 091,41 zł/ mają wpływ: zwiększenie planu wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi o kwotę 50 231,11 zł, zwiększenie planu wydatków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rudnej w związku z uzyskanymi środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 11 082,30 zł, konieczność zabezpieczenia realizacji zadania bieżącego pn.: „Kompleksowa inwentaryzacja źródeł ciepła na terenie gminy Rudna” w kwocie 60 000 zł, wprowadzenie do planu wydatków zadania "Remont zabytkowego kościoła w m. Stara Rudna" w wysokości 490 000 zł /na zadanie otrzymano środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego – 390 000 zł/ wraz z kosztami usługi nadzoru inwestorskiego w kwocie 30 000 zł. Zmiana w zakresie wysokości dotacji celowej na zadania zlecone i zadania własne również ma wpływ na kwotę wydatków bieżących - kwota zwiększenia 1 778,00 zł. Pozostałe zmniejszenia i zwiększenia wydatków bieżących związane są z dostosowaniem planu do potrzeb i zakresu realizowanych zadań.

Po dokonanych zmianach wydatki bieżące w 2021 roku ukształtowały się na poziomie 71 962 040,38 zł. W latach 2022 – 2024 prognozowane wydatki bieżące nie uległy zmianie.

Kwota wydatków majątkowych w 2021 roku ogółem uległa zwiększeniu o kwotę 540 000,00 zł i ukształtowała się na poziomie 14 196 777,24 zł. Zabezpieczono plan wydatków na zadania inwestycyjne pn. „Przebudowa ronda w m. Rudna” w kwocie 100 000 zł, „Przebudowa drogi do gruntów rolnych w m. Chobienia” w kwocie 380 000 zł, „Zagospodarowanie pasa drogowego przy wiacie przystankowej w m. Gawronki” w kwocie 15 000 zł, „Przebudowa świetlicy w m. Ciechłowice” w kwocie 45 000 zł. Ponadto zmieniono nazwę zadania inwestycyjnego „Zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy Orsk, Naroczyce, Chełm” na „Zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy Orsk, Naroczyce, Chełm, Chobienia (pomieszczenie biblioteki)”.

Po dokonanych zmianach wydatki majątkowe w 2021 roku ukształtowały się na poziomie 14 196 777,24 zł

Wydatki ogółem w 2021 roku, po zmianach, ukształtowały się na poziomie 86 158 817,62 zł.

W związku z wprowadzeniem w 2022 roku limitu wydatków na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego „Budowa remizy OSP w m. Górzyn” zwiększyły się wydatki ogółem na realizację przedsięwzięć w 2022 roku o kwotę 60 000 zł, z tego: wydatki majątkowe o kwotę 60 000 zł.

Wydatki ogółem w roku 2022 na realizację przedsięwzięć, po zmianach, ukształtowały się na poziomie 2 051 280,00 zł, w tym wydatki majątkowe 152 000,00 zł.

W latach 2023 – 2024 prognozowane wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

3. Wynik budżetu:

W związku z dokonаныmi zmianami w zakresie dochodów i wydatków zmianie uległ wynik budżetu w roku 2021. W roku 2021 deficyt uległ zwiększeniu o kwotę 343 411,19 zł i wynosi 15 473 220,11 zł.

Źródło sfinansowania planowanego deficytu stanowią:

- 1) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 3 068 355,61 zł (RFIL, alkohole);
- 2) przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 62 377,67 zł (POWER);
- 3) przychody ze spłat udzielonych pożyczek - 11 045,00 zł;
- 4) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych - 12 331 441,83 zł.

W latach 2022 - 2024 wynik budżetu nie uległ zmianie.

4. Kwota długu:

Gmina nie posiada zadłużenia z tytułu udzielonych kredytów, pożyczek czy emisji obligacji. Gmina nie udzielała również poręczeń i gwarancji.

5. Zmiany w zakresie przedsięwzięć:

Niniejszą uchwałą w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe – wydatki majątkowe wprowadza się nowe przedsięwzięcie „Budowa remizy OSP w m. Górzyn”. Łączne nakłady finansowe na realizację zadania wynoszą 60 000 zł (limit 2021 – 0,00 zł, limit 2022 – 60 000,00 zł). W 2021 roku planuje się rozpoczęcie procedury przetargowej na realizację niniejszego zadania.