

**UCHWAŁA NR V/43/2019
RADY GMINY RZAŚNIA**

z dnia 29 marca 2019 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2019-2026

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, zm: Dz.U. z 2018 r. poz. 62, poz.1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2354 i poz. 2500 oraz z 2019 r. poz.303 i poz. 326) oraz Uchwały Nr II/22/2018 Rady Gminy Rzaśnia z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu Gminy Rzaśnia na 2019 r., **Rada Gminy Rzaśnia uchwala, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2019 - 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany limitów wydatków na przedsięwzięcia realizowane w latach 2019 - 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia do WPF Gminy Rzaśnia zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rzaśnia.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Rzaśnia

Jarosław Popławski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr V/43/2019

Rady Gminy Rzęśnia

z dnia 29 marca 2019 r.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzęśnia na lata 2019 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2019	53 116 100,86	52 829 186,65	3 661 221,00	12 000,00	39 125 247,00	20 936 617,00	4 172 575,00	5 212 189,00	286 914,21	0,00	286 914,21	
2020	61 338 790,28	55 317 449,48	3 700 000,00	14 000,00	40 125 300,00	21 990 000,00	4 600 000,00	5 300 000,00	6 021 340,80	0,00	6 021 340,80	
2021	55 551 802,62	54 573 143,42	3 700 000,00	14 000,00	40 200 000,00	21 990 000,00	4 650 000,00	5 300 000,00	978 659,20	0,00	978 659,20	
2022	54 573 143,42	54 573 143,42	3 700 000,00	14 000,00	40 200 000,00	21 990 000,00	4 650 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	54 589 068,34	54 589 068,34	3 700 000,00	14 000,00	40 210 000,00	22 090 000,00	4 680 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	54 590 238,82	54 590 238,82	3 700 000,00	14 000,00	40 300 000,00	22 190 000,00	4 700 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	54 590 238,87	54 590 238,87	3 700 000,00	14 000,00	40 300 000,00	22 200 000,00	4 720 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	54 590 238,87	54 590 238,87	3 700 000,00	14 000,00	40 300 000,00	22 200 000,00	4 720 000,00	5 400 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki na obsługę długu		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przyjętych 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	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy			
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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2019	58 036 078,86	37 033 045,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	21 003 033,86	
2020	59 261 899,38	36 600 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	22 661 899,38	
2021	54 319 217,78	36 600 000,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	17 719 217,78	
2022	53 340 558,58	36 600 000,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	16 740 558,58	
2023	53 340 558,58	36 700 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	16 640 558,58	
2024	53 340 554,54	36 700 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	16 640 554,54	
2025	53 614 464,19	36 800 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	16 814 464,19	
2026	54 029 763,95	36 800 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	17 229 763,95	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2019	-4 919 978,00	7 620 329,34	0,00	0,00	1 605 951,34	0,00	6 014 378,00	4 919 978,00	0,00	0,00
2020	2 076 890,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 232 584,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 232 584,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 248 509,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 249 684,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	975 774,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	560 474,92	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	2 700 351,34	2 700 351,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 076 890,90	2 076 890,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 232 584,84	1 232 584,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 232 584,84	1 232 584,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 248 509,76	1 248 509,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 249 684,28	1 249 684,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	975 774,68	975 774,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	560 474,92	560 474,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2019	8 576 504,22	0,00	15 796 141,65	17 402 092,99
2020	6 499 613,32	0,00	18 717 449,48	18 717 449,48
2021	5 267 028,48	0,00	17 973 143,42	17 973 143,42
2022	4 034 443,64	0,00	17 973 143,42	17 973 143,42
2023	2 785 933,88	0,00	17 889 068,34	17 889 068,34
2024	1 536 249,60	0,00	17 890 238,82	17 890 238,82
2025	560 474,92	0,00	17 790 238,87	17 790 238,87
2026	0,00	0,00	17 790 238,87	17 790 238,87

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

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

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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1) + [5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - [2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) - [2.1.3.1.2)] + [(5.1) - [5.1.1)]}{[1] - [15.1.1]}$		$\frac{[(2.1.1) - [15.1.1)] + [(2.1.1) - [2.1.3.1.2)] + [(5.1) - [5.1.1)]}{[1] - [15.1.1]}$	$\frac{(((1.1) - [15.1.1]) + [1.2.1] - [2.1] - [2.2] + [15.2])}{[1] - [15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	5,74%	5,74%	0,00	5,74%	29,74%	33,37%	37,72%	TAK	TAK
2020	3,88%	3,88%	0,00	3,88%	30,51%	30,07%	34,42%	TAK	TAK
2021	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	32,35%	28,48%	32,83%	TAK	TAK
2022	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	32,93%	30,87%	30,87%	TAK	TAK
2023	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	32,77%	31,93%	31,93%	TAK	TAK
2024	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	32,77%	32,68%	32,68%	TAK	TAK
2025	2,15%	2,15%	0,00	2,15%	32,59%	32,82%	32,82%	TAK	TAK
2026	1,39%	1,39%	0,00	1,39%	32,59%	32,71%	32,71%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2019	0,00	0,00	12 432 235,30	7 702 961,00	17 954 914,20	40 401,00	17 914 513,20	10 504 513,20	2 440 000,00	8 058 520,66
2020	2 076 890,90	2 076 890,90	12 481 257,00	7 650 640,00	17 100 000,00	0,00	17 100 000,00	18 013 085,79	4 348 813,59	300 000,00
2021	1 232 584,84	1 232 584,84	12 581 257,00	7 650 640,00	9 950 000,00	0,00	9 950 000,00	9 950 000,00	7 769 217,78	0,00
2022	1 232 584,84	1 232 584,84	12 681 257,00	7 700 000,00	3 700 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	13 040 558,58	0,00
2023	1 248 509,76	1 248 509,76	12 681 257,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 640 558,58	0,00
2024	1 249 684,28	1 249 684,28	12 681 257,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 640 554,54	0,00
2025	975 774,68	975 774,68	12 700 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 814 464,19	0,00
2026	560 474,92	560 474,92	12 700 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 229 763,95	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 (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	
		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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające 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
Formuła									
2019	0,00	0,00	0,00	286 914,21	286 914,21	0,00	40 401,00	34 534,77	34 534,77
2020	0,00	0,00	0,00	6 021 340,80	6 021 340,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	978 659,20	978 659,20	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

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:			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 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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
										12.4.1
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
2019	3 000 000,00	286 914,21	286 914,21	2 718 952,02	2 718 952,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	10 500 000,00	6 021 340,80	6 021 340,80	4 478 659,20	4 478 659,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 500 000,00	978 659,20	978 659,20	1 521 340,80	1 521 340,80	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	

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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 przekształconych 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
Formuła									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2019	2 146 208,26	0,00	282,00	282,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 242 510,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	398 204,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	398 204,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	410 617,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	410 617,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	256 114,32	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

* 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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr V/43/2019

Rady Gminy Rząśnia

z dnia 29 marca 2019 r.

Zmiany limitów wydatków na przedsięwzięcia realizowane w latach 2019 - 2024

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 849 374,39	17 954 914,20	17 100 000,00	9 950 000,00	3 700 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				40 401,00	40 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 808 973,39	17 914 513,20	17 100 000,00	9 950 000,00	3 700 000,00	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:				16 040 401,00	3 040 401,00	10 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				40 401,00	40 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rzowój Kopmetencji Cyfrowych mieszkańców Gminy Rząśnia - Poprawa jakości kapitału ludzkiego	Urząd Gminy	2018	2019	40 401,00	40 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 000 000,00	3 000 000,00	10 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej - Urzędu gminy w Rzasni, dz.Nr 766/1,766/2 - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2016	2021	16 000 000,00	3 000 000,00	10 500 000,00	2 500 000,00	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	33 808 973,39	14 914 513,20	6 600 000,00	7 450 000,00	3 700 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	33 808 973,39	14 914 513,20	6 600 000,00	7 450 000,00	3 700 000,00	0,00

Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	45 162 959,84
0,00	40 401,00
0,00	45 122 558,84
0,00	16 040 401,00
0,00	40 401,00
<i>0,00</i>	<i>40 401,00</i>
0,00	16 000 000,00
<i>0,00</i>	<i>16 000 000,00</i>
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	29 122 558,84

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.2.1	<i>Budowa oczyszczalni ścieków w m.Biała wraz z budową kanalizacji sanitarnej, przykanalikami i tłoczniami dla części miejscowości Biała, Gawłów, Rekle i Suchowola - Ochrona środowiska</i>	Urząd Gminy	2016	2022	15 099 961,86	1 000 000,00	5 150 000,00	5 000 000,00	3 700 000,00	0,00
1.3.2.2	<i>Przebudowa drogi gminnej Nr 109218 E w obrębie Gawłów Nr ew. 185, 368, 416 w zakresie ciągu pieszo - rowerowego wraz z wykonaniem nawierzchni asfaltowej, odwodnieniem i oświetleniem - Poprawa systemu komunikacyjnego</i>	Urząd Gminy	2017	2019	3 521 989,33	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	<i>Przebudowa drogi gminnej Nr 109222E w m.Zielęcín Nr ew.479/3 - Poprawa systemu komunikacyjnego</i>	Urząd Gminy	2018	2019	350 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	<i>Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie m. Stróża dz.nr 125/2 - Poprawa systemu komunikacyjnego</i>	Urząd Gminy	2018	2019	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	<i>Zagospodarowanie terenu i remont budynku komunalnego w Stróży - Poprawa infrastruktury społecznej</i>	Urząd Gminy	2016	2021	200 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	<i>Budowa budynku gospodarczo-garażowego wraz z częścią socjalną i zagospodarowaniem terenu na działce.Nr 929/3 - obręb Rząśnia - Poprawa infrastruktury społecznej</i>	Urząd Gminy	2018	2020	1 489 513,20	1 439 513,20	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	<i>Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Rząśni, dz.Nr 766/1,766/2 - Poprawa infrastruktury społecznej</i>	Urząd Gminy	2016	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.8	<i>Przebudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa infrastruktury społecznej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	<i>2017</i>	<i>2021</i>	<i>3 500 000,00</i>	<i>800 000,00</i>	<i>300 000,00</i>	<i>2 400 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3.2.9	<i>Rozbudowa, przebudowa i termomodernizacja części budynku gimnazjum oraz hali sportowej z przeznaczeniem na Centrum Kulturalno-Sportowe w Rzęśni - Poprawa infrastruktury społecznej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	<i>2017</i>	<i>2020</i>	<i>982 509,00</i>	<i>125 000,00</i>	<i>750 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	14 610 245,00
0,00	384 541,67
0,00	285 000,00
0,00	90 000,00
0,00	200 000,00
0,00	1 489 513,20
0,00	0,00
0,00	3 401 023,97
0,00	875 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.2.10	<i>Dotacje celowe z budżetu na wymianę źródeł ciepła (gaz, olej, pellet) - Ograniczenie emisji spalin</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2017	2019	2 400 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	<i>Budowa toalety publicznej wraz z urządzeniami i zagospodarowaniem w m. Rząśnia ozn. Nr ew. 1071 - Poprawa infrastruktury społecznej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2018	2019	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	<i>Dotacje celowe z budżetu - przydomowe oczyszczalnie - poprawa infrastruktury społecznej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2019	2020	1 500 000,00	1 400 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	<i>Dotacje celowe z budżetu - odnawialne źródła energii - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i>	<i>Urząd Gminy</i>	2019	2020	4 410 000,00	4 210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	1 800 000,00
0,00	77 235,00
0,00	1 500 000,00
0,00	4 410 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr V/43/2019
Rady Gminy Rząśnia
z dnia 29 marca 2019 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2019-2026

Dokonuje się zmiany w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2019–2026 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych w budżecie w zakresie planu wydatków na 2019 rok. Zmiany budżetu Gminy Rząśnia dokonano:

-Uchwałą Nr V/44/2019 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2019 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2019 r.

W związku z planowym zaciągnięciem pożyczek z WFOŚ i GW w Łodzi w wysokości łącznej 4 919 978,00 zł (tj. pożyczka 4 203 562,00 zł na zadanie „Dotacje celowe z budżetu - odnawialne źródła energii”, pożyczka 716 416,00 zł na zadanie „Dotacje celowe z budżetu - przydomowe oczyszczalnie”) dokonuje się zmian w następujących kategoriach budżetu (zwiększenie planu o 1 139 513,20 zł):

- w planie wydatków (majątkowych),
- w planowanym deficycie,
- w planowanych przychodach.

1. Dochody budżetu Gminy Rząśnia na rok 2019 nie ulegają zmianie i wynoszą **53 116 100,86 zł**, w tym:

- **dochody bieżące - 52 829 186,65 zł,**
- **dochody majątkowe - 286 914,21 zł.**

2. Wydatki budżetu Gminy Rząśnia na 2019 rok zostały zwiększone o kwotę **1 139 513,20 zł** i wynoszą **58 036 078,86 zł**, w tym:

- wydatki bieżące - 37 033 045,00 zł,**
- wydatki majątkowe - 21 003 033,86 zł.**

Szczegółowy plan wydatków Gminy Rząśnia przedstawia załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/44/2019 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2019 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2019 r.

Wydatki majątkowe w 2019 r. zwiększono o kwotę 1 139 513,20 zł i wynoszą 21 003 033,86 zł. Szczegółowy plan wydatków majątkowych Gminy Rząśnia przedstawia załącznik Nr 3 do Uchwały

Nr V/44/2019 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2019 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2019 r.

W 2019 r. wydatki majątkowe ulegają zmianie w grupie wydatków inwestycyjnych kontynuowanych (kol.11.4) - 10 504 513,20 zł, w pozostałych grupach bez zmian.

3. Wynik budżetu w 2019 r. uległ zmianie o kwotę 1 139 513,20 zł i wynosi (-) 4 919 978,00 zł, stanowiąc deficyt budżetu.

4. Przychody budżetu w 2019 r. zwiększono o kwotę 1 139 513,20 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały Nr V/44/2019 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2019 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2019 r., które po zmianie wynoszą 7 620 329,34 zł, z tego:

-wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy – 1 605 951,34 zł,

-przychody z zaciągniętych pożyczek – 6 014 378,00 zł, z tego 4 919 978,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu, tj. na realizację wydatków majątkowych w zadaniach:

-,Dotacje celowe z budżetu - odnawialne źródła energii” – 4 203 562,00 zł,

-,Dotacje celowe z budżetu - przydomowe oczyszczalnie” – 716 416,00 zł.

Pozostała część przychodów z tytułu pożyczki w kwocie 1 094 400,00 zł stanowi de facto refundację poniesionych wydatków za 2017 r. na realizację zadania „Ekologiczne Ciepło w Gminie Rząśnia – dotacje celowe z budżetu” (wpływ środków finansowych zaciągniętej pożyczki w 2017 r. nastąpił 28.02.2019 roku), która została przeznaczona na częściowe sfinansowanie rozchodów.

W latach 2020 – 2026 r. nie planuje się przychodów budżetu Gminy Rząśnia, natomiast planowane nadwyżki budżetowe w tych latach będą stanowiły źródło finansowania rozchodów budżetu.

5. Rozchody budżetu ogółem w 2019 r. nie ulegają zmianie i wynoszą 2 700 351,34 zł.

6. Kwota długu w roku 2019 nie ulega zmianie i wynosi 8 576 504,22 zł.

Realizacja WPF Gminy Rząśnia w latach 2019-2026 może być uzależniona od wielu czynników zarówno zewnętrznych jak i wewnętrznych, dlatego musi być urealniona przy uchwalaniu budżetu, w szczególności w przypadku zmiany finansowania przedsięwzięć ze środków zewnętrznych.

Aktualne brzmienie tabelarycznej prezentacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2019-2026 przedstawia załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/43/2019 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2019 r.

7. Wykaz przedsięwzięć Gminy Rząśnia do WPF na lata 2019 - 2026 został ujęty w załączniku Nr 2 Uchwały WPF na lata 2019-2026 Nr V/43/2019 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2019 r oraz w załączniku Nr 3 do Uchwały Nr V/44/2019 Rady Gminy Rząśnia z 29 marca 2019 r w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2019 r.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe dokonano zmian limitu wydatków na 2019 r. w zadaniu „Budowa budynku gospodarczo-garażowego wraz z częścią socjalną i zagospodarowaniem terenu na działce Nr 929/3 - obręb Rząśnia” w 2019 r zwiększenie o kwotę 1 139 513,20 zł, plan po zmianie 1 439 513,20 zł.