

**UCHWAŁA NR XXIII/170/2021
RADY GMINY RZAŚNIA**

z dnia 29 marca 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2021-2030

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713; z późn. zmianami) 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 2021 poz. 305) oraz Uchwały Nr XXII/162/2021 Rady Gminy Rzaśnia z dnia 26 stycznia 2021 r., **Rada Gminy Rzaśnia uchwala, co następuje:**

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2021 - 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia do WPF Gminy Rzaśnia zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rzaśnia.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy
Rzaśnia

Jarosław Popławski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIII/170/2021

Rady Gminy Rząśnia

z dnia 29 marca 2021 r.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2021 - 2030

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 ^{x3)}	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	
2021	59 997 774,52	51 273 491,00	3 661 806,00	10 000,00	4 661 501,00	7 824 456,00	35 115 728,00	22 631 628,00	8 724 283,52	0,00	8 724 283,52	
2022	54 075 235,80	54 075 235,80	3 750 000,00	12 000,00	4 750 000,00	8 000 000,00	37 563 235,80	21 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	49 341 160,72	49 341 160,72	3 750 000,00	12 000,00	4 800 000,00	8 000 000,00	32 779 160,72	21 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	48 700 687,72	48 700 687,72	3 800 000,00	12 000,00	4 800 000,00	8 000 000,00	32 088 687,72	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	48 746 278,24	48 746 278,24	3 800 000,00	12 000,00	4 850 000,00	8 100 000,00	31 984 278,24	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	48 760 474,92	48 760 474,92	3 800 000,00	12 000,00	4 850 000,00	8 100 000,00	31 998 474,92	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	48 703 118,73	48 703 118,73	3 800 000,00	12 000,00	4 950 000,00	8 100 000,00	31 841 118,73	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	48 800 000,00	48 800 000,00	3 800 000,00	12 000,00	5 000 000,00	8 100 000,00	31 888 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	48 800 000,00	48 800 000,00	3 800 000,00	12 000,00	5 000 000,00	8 100 000,00	31 888 000,00	22 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	48 800 000,00	48 800 000,00	3 800 000,00	12 000,00	5 000 000,00	8 100 000,00	31 888 000,00	22 000 000,00	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.

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 finansowych 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.

w pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

4)

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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		
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
2021	72 770 977,51	43 970 672,00	14 481 867,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	28 800 305,51	28 800 305,51	560 000,00
2022	56 350 000,00	37 950 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	18 400 000,00	18 400 000,00	605 825,00
2023	51 600 000,00	38 100 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	960 907,00
2024	45 939 000,00	38 100 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	7 839 000,00	7 839 000,00	0,00
2025	45 100 000,00	38 600 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00
2026	44 700 000,00	38 800 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00
2027	45 300 000,00	39 000 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00
2028	45 600 000,00	39 100 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00
2029	45 600 000,00	39 100 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00
2030	46 600 000,00	39 300 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	7 300 000,00	7 300 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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
2021	-12 773 202,99	0,00	15 498 438,79	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	3 498 438,79	773 202,99
2022	-2 274 764,20	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	2 274 764,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-2 258 839,28	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	2 258 839,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 761 687,72	2 761 687,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 646 278,24	3 646 278,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 060 474,92	4 060 474,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 403 118,73	3 403 118,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 200 000,00	2 200 000,00	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.

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.

6) W pozycji należy ująć środki

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^{x,7)}		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
									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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 725 235,80	2 725 235,80	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 725 235,80	2 725 235,80	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 741 160,72	2 741 160,72	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 761 687,72	2 761 687,72	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 646 278,24	3 646 278,24	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 060 474,92	4 060 474,92	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 403 118,73	3 403 118,73	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	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:						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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art.243 ust.3b ustawy	z tego:			kwota przypadająca 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 937 956,13	0,00	7 302 819,00	10 801 257,79
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	20 212 720,33	0,00	16 125 235,80	16 125 235,80
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 471 559,61	0,00	11 241 160,72	11 241 160,72
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 709 871,89	0,00	10 600 687,72	10 600 687,72
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 063 593,65	0,00	10 146 278,24	10 146 278,24
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 003 118,73	0,00	9 960 474,92	9 960 474,92
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 600 000,00	0,00	9 703 118,73	9 703 118,73
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art..242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy 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 dotyczących 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
2021	6,96%	17,50%	17,50%	33,56%	37,25%	TAK	TAK
2022	6,57%	35,65%	35,65%	24,56%	28,25%	TAK	TAK
2023	7,31%	27,87%	27,87%	21,90%	25,58%	TAK	TAK
2024	7,47%	26,73%	26,73%	27,01%	27,01%	TAK	TAK
2025	10,45%	26,44%	x	30,08%	30,08%	TAK	TAK
2026	11,49%	26,00%	x	27,20%	28,77%	TAK	TAK
2027	9,81%	25,33%	x	24,68%	26,25%	TAK	TAK
2028	9,21%	25,18%	x	26,50%	26,50%	TAK	TAK
2029	9,21%	25,18%	x	27,60%	27,60%	TAK	TAK
2030	6,76%	24,69%	x	26,10%	26,10%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:		w tym:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*	w tym:
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		
2021	0,00	0,00	0,00	4 964 553,52	4 964 553,52	4 964 553,52	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		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	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*	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
2021	5 585 748,51	5 585 748,51	3 321 900,38	26 670 305,51	200 000,00	26 470 305,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 342 653,14	3 342 653,14	1 642 653,14	18 168 478,14	300 000,00	17 868 478,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	12 960 907,00	300 000,00	12 660 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 870 000,00	0,00	5 870 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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*	Wydatki zmniejszające dług*	w tym:					wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji*	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, spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19*	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3*	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka*	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.*					
					w tym:							
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	
2021	1 735 872,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-210 636,64	0,00	0,00	0,00	
2022	1 525 235,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 541 160,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 561 687,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 446 278,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	860 474,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	203 118,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	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 przedwdziałaniem 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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIII/170/2021

Rady Gminy Rząśnia

z dnia 29 marca 2021 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2021-2030

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2021–2030 z uwzględnieniem zmian w budżecie gminy w zakresie dochodów i wydatków na 2021 r. dokonanymi zarządzeniem Wójta Gminy Rząśnia Nr 9/2021 z dnia 15 marca 2021 r. oraz Uchwałą Nr XXIII/171/2021 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na rok 2021.

Zmiany budżetu Gminy Rząśnia dokonane:

1. Zarządzeniem Nr 9/2021 Wójta Gminy Rząśnia z dnia 15 marca 2021 r.

W związku z koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej oraz obrony narodowej dokonano przesunięć między paragrafami w planie wydatków. Zmiany wprowadzono zgodnie z art. 119 a ustawy o powszechnym obowiązku obrony RP. (Dział 752)

Wysokość budżetu nie ulega zmianie.

2. Uchwałą Nr XXIII/171/2021 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2021 r., zwiększającą dochody ogółem o kwotę 510 922,00 zł oraz zwiększającą wydatki ogółem o kwotę 100 354,00 zł.

Wpływ na zwiększenie planu dochodów budżetowych miała:

- decyzja Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.1.2021 z 12.02.2021 r. dotycząca zmian w planie dotacji celowych, w tym:

- na realizację zadań z zakresu ewidencji ludności i spraw obywatelskich zmniejszenie o kwotę 106,00 zł (rozdz.75011)
- na zadania własne w dziale „Pomoc społeczna” w następujących rozdziałach:
 - 85213 zmniejszenie o kwotę 1 703,00 na ubezpieczenie zdrowotne dla osób korzystających ze świadczeń z pomocy społecznej,
 - 85214 zwiększenie o kwotę 1 233,00 zł dotacja na zasiłki,
 - 85216 zmniejszenie o kwotę 7 165,00 zł dotacja na zasiłki stałe,
 - 85230 zwiększenie o kwotę 315,00 zł dotacja na dożywianie uczniów,
- na zadania zlecone w dziale „Rodzina” w następujących rozdziałach:
 - 85501 zwiększenie o kwotę 21 193,00 zł na świadczenia z tyt. 500+,
 - 85502 zmniejszenie o kwotę 85 876,00 zł na świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
 - 85504 zwiększenie o kwotę 4 960,00 zł na zadania zw. z wspieraniem rodziny,
 - 85513 zmniejszenie o kwotę 1 950,00 zł na ubezpieczenie zdrowotne dla osób korzystających ze świadczeń z pomocy społecznej,

- decyzja Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.2.16.2021 z 17.02.2021r. na dotację celową na realizację zadań zleconych w związku z wydawaniem Karty Dużej Rodziny zwiększenie o kwotę 59,00 zł (rozdz. 85503),

- decyzja Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3111.10.2021 z 08.02.2021 r. na dofinansowanie zadań związanych z opieką nad dziećmi do lat 3 w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji „Maluch +” 2021 zwiększenie o kwotę 495 000,00 zł, w tym:

- zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 45 000,00 zł (§ 2030),
- zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 450 000,00 zł.

Dotacje te zostały przeznaczone na realizację zadania pn. „Utworzenie miejsc opieki w gminnym żłobku w Rząśni - Kubuś i Przyjaciele”,

- pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST.4750.2.2021 z 09.02.2021r. o ostatecznych kwotach dochodów rocznych poszczególnych części subwencji ogólnej oraz rocznych kwotach wpłat gmin do budżetu państwa określonych w ustawie budżetowej na rok 2021 – zwiększające część oświatową subwencji ogólnej o kwotę 47 568,00 zł,

- pismo Dyrektora Urzędu Statystycznego w Łodzi LDZ-WO.573.2.2021 z dn. 05.02.2021 r. w sprawie dotacji celowej na zadania zlecone związane z realizacją Narodowego Spisu Powszechnego 2021 kwota 7 394,00 zł,

- pismo Wojewody Łódzkiego Nr RT-II.967.1.2021 z 15.02.2021 r. w sprawie dochodów z tyt. refundacji poniesionych na organizację transportu (dowozu) do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2, organizację telefonicznych punktów zgłoszeń potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 (infolinia) kwota 30 000,00 zł. (§0970 wpływy z różnych dochodów).

Dokonane zmiany dochodów przedstawia załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/171/2021 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2021 r.

Wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 35 354,00 zł w następujących grupach:

- zwiększenie o kwotę 71 719,00 zł w grupie na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.,
- zwiększenie o kwotę 31 421,00 w grupie wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań,
- zmniejszenie o kwotę 67 786,00 zł w grupie wydatków świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Szczegółowy plan wydatków przedstawia załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIII/171/2021 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2021 r.

Wydatki majątkowe uległy zwiększeniu o 65 000,00 zł, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne nie ulegają zmianie i wynoszą 560 000,00 zł.

Szczegółowy plan wydatków majątkowych Gminy Rząśnia przedstawia załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXIII/171/2021 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2021 r.

W wyniku zmian budżet gminy kształtuje się następująco:

1. Dochody budżetu Gminy Rząśnia na rok 2021 zostały zwiększone o kwotę **510 922,00 zł** i wynoszą **59 997 774,52 zł**, w tym:

- dochody bieżące** wynoszą **51 273 491,00 zł**
- dochody majątkowe** wynoszą **8 724 283,52 zł**.

2. Wydatki budżetu Gminy Rząśnia na 2021 rok zostały zwiększone o kwotę **100 354,00 zł** i wynoszą **72 770 977,51 zł**, w tym:

- wydatki bieżące** zostały zwiększone o kwotę **35 354,00 zł** i wynoszą **43 970 672,00 zł**.
- wydatki majątkowe** zostały zwiększone o kwotę **65 000,00 zł** i wynoszą **28 800 305,51 zł**.

W latach 2022 – 2030 dochody bieżące pozostają bez zmian.

W latach 2022 – 2030 wydatki bieżące i majątkowe pozostają bez zmian.

3. Wynik budżetu w 2021 r. ulega zmianie i wynosi (-) 12 773 202,99 zł, stanowiąc deficyt budżetu.

W latach 2022-2030 wynik budżetu pozostaje bez zmian.

4. Przychody budżetu w 2021 r. ulegają zmianie i wynoszą 15 498 438,79 zł, z tego:

- kredyty i pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym w wysokości 12 000 000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego na 2021 r. w wysokości 12 000 000,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy – 3 498 438,79 zł, z tego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego na 2021 r. w wysokości 773 202,99 zł.

W latach 2022-2023 przychody pozostają bez zmian.

W latach 2024 – 2030 nie zaplanowano przychodów budżetowych.

5. Rozchody budżetu w 2021 r ulegają zmianie i wynoszą 2 725 235,80 zł, w związku z otrzymanymi decyzjami z WFOŚ i GW w Łodzi z dnia 05.01.2021 r.:

- Nr OW.42.0259.2009.31538 o umorzeniu pożyczki nr 022/OA/P/2009 kwota umorzenia 80 748,00 zł,
- Nr OW.42.0094.2007.31539 o umorzeniu pożyczki nr 024/OA/P/2007 kwota umorzenia 69 344,64 zł,

- Nr W.42.0131.2009.31537 o umorzeniu pożyczki nr 023/OA/P/2009 kwota umorzenia 60 544,00 zł, udzielonych na realizację zadań związanych z termomodernizacją budynków OSP w Suchowoli, Stróży i Białej.

Łączna kwota umorzenia w wysokości 210 636,64 zł stanowi wynik na operacjach niekasowych (kol.10.8). W związku z tym dokonuje się zmniejszenia wielkości rozchodów w 2021 r.

W latach 2022-2030 rozchody budżetu pozostają bez zmian.

6. Kwota długu w 2021 r. nie ulega zmianie i wynosi 17 937 956,13 zł.

W latach 2022 – 2030 kwota długu w poszczególnych latach nie ulega zmianie.

Realizacja WPF Gminy Rząśnia w latach 2021-2030 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 2021-2030 przedstawia załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/170/2021 Rady Gminy Rząśnia z dnia 29 marca 2021 r.