

**UCHWAŁA NR VIII/67/2019  
RADY GMINY RZAŚNIA**

z dnia 19 lipca 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 VIII/67/2019

Rady Gminy Rząśnia

z dnia 19 lipca 2019 r.

**Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia 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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2019	53 794 901,00	53 251 312,79	3 661 221,00	12 000,00	39 125 247,00	20 936 617,00	4 172 575,00	5 634 315,14	543 588,21	0,00	543 588,21
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 <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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	62 530 561,41	39 137 527,55	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	23 393 033,86
2020	59 277 719,02	36 615 819,64	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	22 661 899,38
2021	54 335 037,42	36 615 819,64	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	17 719 217,78
2022	53 356 378,22	36 615 819,64	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	16 740 558,58
2023	53 356 378,22	36 715 819,64	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	16 640 558,58
2024	53 342 668,75	36 702 114,21	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	16 640 554,54
2025	53 459 960,63	36 645 496,44	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	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	-8 735 660,41	11 239 792,96	5 332 522,96	3 922 790,41	0,00	0,00	5 907 270,00	4 812 870,00	0,00	0,00
2020	2 061 071,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 216 765,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 216 765,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 232 690,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 247 570,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 130 278,24	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 splatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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		
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	2 504 132,55	2 504 132,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 061 071,26	2 061 071,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 216 765,20	1 216 765,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 216 765,20	1 216 765,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 232 690,12	1 232 690,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 247 570,07	1 247 570,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 130 278,24	1 130 278,24	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	8 665 615,01	0,00	14 113 785,24	19 446 308,20
2020	6 604 543,75	0,00	18 701 629,84	18 701 629,84
2021	5 387 778,55	0,00	17 957 323,78	17 957 323,78
2022	4 171 013,35	0,00	17 957 323,78	17 957 323,78
2023	2 938 323,23	0,00	17 873 248,70	17 873 248,70
2024	1 690 753,16	0,00	17 888 124,61	17 888 124,61
2025	560 474,92	0,00	17 944 742,43	17 944 742,43
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 uwzględniania 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 pierwszy rok prognozy (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 wykonanie roku poprzedzającego 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2] + [5.1] - [5.1.1])}{[1] - [5.1.1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2] + [5.1] - [5.1.1])}{([1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - [2.1.2.2] + [15.2]) / ([1.] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - [2.1.2.2] + [15.2]}{[15.1.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	5,31%	5,31%	0	5,31%	26,24%	33,37%	37,72%	TAK	TAK
2020	3,85%	3,85%	0	3,85%	30,49%	28,90%	33,26%	TAK	TAK
2021	2,71%	2,71%	0	2,71%	32,33%	27,30%	31,66%	TAK	TAK
2022	2,74%	2,74%	0	2,74%	32,91%	29,69%	29,69%	TAK	TAK
2023	2,72%	2,72%	0	2,72%	32,74%	31,91%	31,91%	TAK	TAK
2024	2,71%	2,71%	0	2,71%	32,77%	32,66%	32,66%	TAK	TAK
2025	2,44%	2,44%	0	2,44%	32,87%	32,81%	32,81%	TAK	TAK
2026	1,39%	1,39%	0	1,39%	32,59%	32,79%	32,79%	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	13 272 392,42	7 844 443,00	18 429 991,61	40 478,41	18 389 513,20	10 584 513,20	4 588 520,66	8 220 000,00
2020	2 061 071,26	2 061 071,26	12 481 257,00	7 650 640,00	19 930 000,00	0,00	19 930 000,00	20 843 085,79	1 518 813,59	300 000,00
2021	1 216 765,20	1 216 765,20	12 581 257,00	7 650 640,00	10 700 000,00	0,00	10 700 000,00	10 700 000,00	7 019 217,78	0,00
2022	1 216 765,20	1 216 765,20	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	1 232 690,12	1 232 690,12	12 681 257,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 640 558,58	0,00
2024	1 247 570,07	1 247 570,07	12 681 257,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 640 554,54	0,00
2025	1 130 278,24	1 130 278,24	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	40 478,41	34 600,94	34 600,94
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:		w tym:		w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2019	3 000 000,00	286 914,21	286 914,21	2 718 963,26	2 718 963,26	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 samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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

## 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)				53 879 451,80	18 429 991,61	19 930 000,00	10 700 000,00	3 700 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				40 478,41	40 478,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 838 973,39	18 389 513,20	19 930 000,00	10 700 000,00	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:				16 040 478,41	3 040 478,41	10 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				40 478,41	40 478,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój Kompetencji Cyfrowych mieszkańców Gminy Rząśnia - Poprawa jakości kapitału ludzkiego	Urząd Gminy	2018	2019	40 478,41	40 478,41	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 Rząśni, 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				37 838 973,39	15 389 513,20	9 430 000,00	8 200 000,00	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				37 838 973,39	15 389 513,20	9 430 000,00	8 200 000,00	3 700 000,00	0,00

<b>Limit 2024</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
0,00	49 218 037,25
0,00	40 478,41
0,00	49 177 558,84
0,00	16 040 478,41
0,00	40 478,41
0,00	40 478,41
0,00	16 000 000,00
0,00	16 000 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	33 177 558,84
0,00	0,00
0,00	33 177 558,84

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	Budowa oczyszczalni ścieków w m.Biała wraz z budową kanalizacji sanitarnej, przykanalikami i tłoczniami dla części miejscowości Biała, Gawłów, Rekle i Suchowola - Ochrona środowiska	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	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	Urząd Gminy	2017	2019	3 571 989,33	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 109222E w m.Zielęcín Nr ew.479/3 - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2018	2019	350 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie m. Stróża dz.Nr 125/2 - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2018	2019	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu i remont budynku komunalnego w Stróży - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2016	2021	200 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa budynku gospodarczo - garażowego wraz z częścią socjalną i zagospodarowaniem terenu na działce Nr 929/3 - obręb Rząśnia - Poprawa infrastruktury społecznej	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	Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Rząśni, dz.Nr 766/1,766/2 - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2016	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2017	2021	750 000,00	500 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa, przebudowa i termomodernizacja części budynku gimnazjum oraz hali sportowej z przeznaczeniem na Centrum Kulturalno - Sportowe w Rząśni - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2017	2021	3 732 509,00	425 000,00	2 750 000,00	450 000,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	14 610 245,00
0,00	434 541,67
0,00	310 000,00
0,00	95 000,00
0,00	200 000,00
0,00	1 489 513,20
0,00	0,00
0,00	651 023,97
0,00	3 625 000,00



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	Dotacje celowe z budżetu na wymianę źródeł ciepła (gaz, olej, pellet) - Ograniczenie emisji spalin	Urząd Gminy	2017	2019	2 400 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa toalety publicznej wraz z urządzeniami i zagospodarowaniem w m. Rząśnia ozn. Nr ew. 1071 - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2018	2019	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacje celowe z budżetu - przydomowe oczyszczalnie - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2020	1 500 000,00	1 400 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Dotacje celowe z budżetu - odnawialne źródła energii - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy	2019	2020	4 410 000,00	4 210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rząśni wraz z zagospodarowaniem terenu na działkach ozn. nr ew. 957/4, 956/4, 955/4, 933, 932/1 obręb Rząśnia - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2021	3 150 000,00	150 000,00	500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa części budynku remizy OSP Biała - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2020	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa parkingu przy OSP Zielęcín - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2020	210 000,00	60 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa punktu odbioru odpadów komunalnych PSZOK w Rząśni - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2020	100 000,00	20 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Wykonanie nasadzeń zieleni na gminnych terenach i placach komunalnych - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2020	80 000,00	20 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej w miejscowości Augustów - poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2020	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa świetlicy wiejskiej w m.Rekle w zakresie ogrzewania budynku - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2020	105 000,00	25 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa budynku komunalnego w Białej wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2020	120 000,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

<b>Limit 2024</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
0,00	1 800 000,00
0,00	77 235,00
0,00	1 500 000,00
0,00	4 410 000,00
0,00	3 150 000,00
0,00	150 000,00
0,00	210 000,00
0,00	100 000,00
0,00	80 000,00
0,00	60 000,00
0,00	105 000,00
0,00	120 000,00

### **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 dochodów i wydatków na 2019 rok. Zmiany budżetu Gminy Rząśnia dokonano:

1. **Zarządzeniem Nr 34/2019** Wójta Gminy Rząśnia z dnia 28 czerwca 2019 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2019 r., zwiększającego dochody oraz wydatki o kwotę 5 199,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Łódzkiego FB-I.3111.2.150.2019 na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 w rozdziale 85230.

2. **Uchwałą Nr VIII/68/2019** Rady Gminy Rząśnia z dnia 19 lipca 2019 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2019 r., zwiększającą dochody o kwotę 320 581,00 zł oraz wydatki o kwotę 3 679 862,00 zł.

Dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę 63 907,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kol.1.1.5) natomiast dochody majątkowe zwiększone o kwotę 256 674,00 zł (kol.1.2.2) na podstawie:

– decyzji Wojewody Łódzkiego FB.I.3111.2.165.2019 z dn. 05.07.2019 r. na dotację celową w ramach zadań zleconych z przeznaczeniem na zakup podręczników, materiałów ćwiczeniowych i edukacyjnych dla uczniów zwiększenie o 35 827,00 zł,

- umowy Nr 531/RŚ/2019 z 28.06.2019 Zarządu Województwa Łódzkiego z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.s.t. na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na budowę drogi Suchowola-Gawłów o dł. 1,364 km. zwiększenie o kwotę 256 674,00 zł ,

– środków przyznanych z tytułu pomocy finansowej na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy w ramach grantów sołeckich otrzymanych z Województwa Łódzkiego dla sołectw: Biała - 10 000,00 zł (umowa (240/RŚ/19 z dnia 19.06.2019), Rząśnia - 9 080,00 zł (umowa 241/RŚ/19 z dnia 19.06.2019), Zielęcín – 9 000,00 zł (umowa 242/RŚ/19 z dnia 19.06.2019 r., zwiększenie o łączną kwotę 28 080,00 zł. Szczegółowy plan dochodów Gminy Rząśnia przedstawia załącznik Nr 1 do uchwały Nr VIII//68/2019 Rady Gminy Rząśnia z dnia 19 lipca 2019 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rząśnia na 2019 r.

Dochody bieżące (kol 1.1) w latach 2020 - 2026 nie ulegają zmianie.

Plan wydatków bieżących został zwiększony o kwotę 1 529 862,00 zł w związku z realizacją zadań stosownie do otrzymanych decyzji Wojewody Łódzkiego i umów z Zarządem Województwa Łódzkiego

(kwota 63 907,00 zł) raz zadań planowanych ze środków własnych gminy (1 465 955,00) zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały Nr VIII/68/2019 Rady Gminy Rzaśnia z dnia 19 lipca 2019 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rzaśnia na 2019 r.

W wyniku zmian budżet gminy kształtował się następująco:

**1. Dochody budżetu** Gminy Rzaśnia na rok 2019 zostały zwiększone o kwotę **325 780,00 zł** i wynoszą **53 794 901,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące - **53 251 312,79 zł**,
- dochody majątkowe - **543 588,21 zł**.

**2. Wydatki budżetu** Gminy Rzaśnia na 2019 rok zostały zwiększone o kwotę **3 685 061,00 zł** i wynoszą **62 530 561,41 zł**, w tym:

- wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę **1 535 061,00 zł** i wynoszą **39 137 527,55 zł**,
- wydatki majątkowe zostały zwiększone o kwotę **2 150 000,00 zł** i wynoszą **23 393 033,86 zł**.

W WPF (rubr.2.1) plan wydatków bieżących w 2019 r. został zwiększony o kwotę 1 535 061,00 zł w związku z realizacją zadań analogicznie do otrzymanych decyzji Wojewody Łódzkiego i umów z Zarządem Województwa Łódzkiego oraz realizacją zadań ze środków własnych gminy.

Wydatki majątkowe w 2019 r. zwiększono o kwotę 2 150 000,00 zł i wynoszą 23 393 033,86 zł. Szczegółowy plan wydatków majątkowych Gminy Rzaśnia przedstawia załącznik Nr 6 do Uchwały Nr VIII/68/2019 Rady Gminy Rzaśnia z dnia 19 lipca 2019 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rzaśnia na 2019 r.

Wydatki majątkowe w 2019 r. ulegają zmianie i wynoszą:

- w grupie wydatków inwestycyjnych kontynuowanych (kol.11.4) – 10 584 513,20 zł,
- wydatki majątkowe w formie dotacji (kol.11.6) – 8 220 000,00 zł,
- nowe wydatki inwestycyjne (kol.11.5) – 4 588 520,66 zł.

W tej kategorii wydatków ujęto nowe wydatki majątkowe rozpoczęte w 2019 r., również zwrot dotacji za 2018 r. pobranej w nadmiernej wysokości (§6660) finansowany ze środków własnych gminy, który jest wydatkiem majątkowym, jednakże nie stanowi wydatku w formie dotacji.

Wydatki majątkowe w 2020 r. ulegają zmianie i wynoszą:

- w grupie wydatków inwestycyjnych kontynuowanych (kol.11.4) – 20 843 085,79 zł,
- nowe wydatki inwestycyjne (kol.11.5) – 1 518 813,59 zł.

**3. Wynik budżetu w 2019 r.** uległ zmianie o kwotę 3 359 281,00 zł i wynosi (-) 8 735 660,41 zł, stanowiąc deficyt budżetu.

**4. Przychody budżetu w 2019 r.** zostały zwiększone o kwotę 3 359 281,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Uchwały Nr VIII/68/2019 Rady Gminy Rzęśnia z dnia 19 lipca 2019 r. w sprawie zmian budżetu Gminy Rzęśnia na 2019 r., które po zmianie wynoszą 11 239 792,96 zł, z tego:

- nadwyżka z lat ubiegłych – 5 332 522,96 zł,
- przychody z zaciągniętych pożyczek - 5 907 270,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu – 4 812 870,00 zł oraz na finansowanie rozchodów – 1 094 400,00 zł.

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

**5. Rozchody budżetu** ogółem w 2019 r. nie ulegają zmianie w 2019 r i wynoszą 2 504 132,55 zł.

**6. Kwota długu w roku 2019** nie ulega zmianie i wynosi 8 665 615,01 zł.

Realizacja WPF Gminy Rzęśnia 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 Rzęśnia na lata 2019-2026 przedstawia załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/67/2019 Rady Gminy Rzęśnia z dnia 19 lipca 2019 r.

**7. Wykaz przedsięwzięć Gminy Rzęśnia do WPF na lata 2019 - 2026** został ujęty w załączniku Nr 2 Uchwały WPF na lata 2019-2026 Nr VIII/67/2019 Rady Gminy Rzęśnia z dnia 19 lipca 2019 r oraz w załączniku Nr 6 do Uchwały Nr VIII/68/2019 Rady Gminy Rzęśnia z dnia 19 lipca 2019 r w sprawie zmian budżetu Gminy Rzęśnia na 2019 r.

**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe** dokonano zmian limitu wydatków w zadaniach:

1.,„Przebudowa drogi gminnej Nr 109222E w m. Zielęcín Nr ew. 479/3” zwiększenie planu w 2019 r. o kwotę 25 000,00 zł, plan po zmianie - 310 000,00 zł.

2.,„Przebudowa drogi śródpolnej w obrębie m. Stróża dz. Nr 125/2” zwiększenie planu w 2019 r. o kwotę 5 000,00 zł, plan po zmianie - 110 000,00 zł.

Zaplanowano nowe przedsięwzięcia:

- 1.,,Przebudowa części budynku remizy OSP Biała”, plan na 2019 r.- 50 000,00 zł., plan na 2020 rok - 100 000,00 zł.
- 2.,,Budowa parkingu przy OSP Zielęcín”, plan na 2019 r.- 60 000,00 zł., plan na 2020 r. 150 000,00 zł.
- 3.,,Przebudowa punktu odbioru odpadów komunalnych PSZOK w Rząśni”, plan na 2019 r - 20 000,00 zł, plan na 2020 r.- 80 000,00 zł.
- 4.,,Wykonanie nasadzeń zieleni na gminnych terenach i placach komunalnych”, plan na 2019 r.- 20 000,00 zł, plan na 2020 r.- 60 000,00 zł.
- 5.,,Budowa infrastruktury rekreacyjno - turystycznej w miejscowości Augustów”, plan na 2019 r. – 50 000,00 zł, plan na 2020 r. -10 000,00 zł.
- 6.,,Przebudowa świetlicy wiejskiej w m. Rekle w zakresie ogrzewania budynku”, plan na 2019 r.- 25 000,00 zł. plan na 2020 r.- 80 000,00 zł.
- 7.,,Przebudowa budynku komunalnego w Białej wraz z zagospodarowaniem terenu”, plan na 2019 r.- 20 000,00 zł, plan na 2020 r.- 100 000,00 zł.