

**ZARZĄDZENIE NR 77/2020**  
**WÓJTA GMINY RZAŚNIA**

z dnia 28 grudnia 2020 r.

**w sprawie autopoprawki do projektu uchwały w sprawie: „Budżetu Gminy Rzaśnia na 2021 rok” oraz projektu uchwały w sprawie: "Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2021-2030"**

Na podstawie art. 30 pkt 2 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz.713 z późn. zm.) oraz art. 233, art. 238, art. 240 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), **Wójt Gminy Rzaśnia zarządza, co następuje:**

**§ 1. 1** Dokonuje się autopoprawki § 13 pkt 4 projektu uchwały Rady Gminy Rzaśnia w sprawie „Budżetu Gminy Rzaśnia na 2021 rok”, który otrzymuje brzmienie: "Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 3 000 000,00 zł".

2. Dokonuje się autopoprawki § 15, który otrzymuje następujące brzmienie: "Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2021 roku".

**§ 2.** Dokonuje się autopoprawki projektu uchwały w sprawie "uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzaśnia na lata 2021-2030", który otrzymuje brzmienie jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Rzaśnia i Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Rzaśnia

**Tomasz Stolarczyk**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 77/2020

Wójta Gminy Rzęśnia

z dnia 28 grudnia 2020 r.

AUTOPOPRAWKA

**UCHWAŁA NR ...  
RADY GMINY RZĄŚNIA**

z dnia ...

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzęśnia na lata 2021-2030**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. 2020 r. poz. 713 zm. poz. 1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 zm. poz. 2245, poz. 1649, Dz. U. z 2020 poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175), **Rada Gminy Rzęśnia uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rzęśnia na lata 2021-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć z udziałem środków europejskich lub środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego WPF.

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

**§ 4.** Traci moc Uchwała Nr XII/100/2019 Rady Gminy Rzęśnia z dnia 30 grudnia 2019 wraz ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzęśnia na lata 2020-2027.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rzęśnia.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2021 roku.

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 1  
zarządzenia Nr 77/2020  
Wójta Gminy Rzaśnia  
z dnia 28 grudnia 2020 r.  
(autopoprawka)

### Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzaśnia na lata 2021-2030

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	57 286 308,52	50 441 563,00	3 661 806,00	10 000,00	4 613 933,00	7 841 102,00	34 314 722,00	21 886 711,00	6 844 745,52	0,00	6 844 745,52
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.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz.869, 1622 i 1649) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4 - letni) okres prognozy, wynikający z art.227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		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 <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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	72 594 842,51	44 054 537,00	14 407 648,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	28 540 305,51	28 540 305,51	560 000,00
2022	55 196 932,60	37 296 932,60	14 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	17 900 000,00	17 900 000,00	605 825,00
2023	50 446 932,60	37 446 932,60	13 800 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	960 907,00
2024	44 791 579,65	38 100 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	6 691 579,65	7 839 000,00	0,00
2025	43 954 462,00	38 600 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 354 462,00	6 500 000,00	0,00
2026	43 338 462,00	38 800 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	4 538 462,00	5 900 000,00	0,00
2027	44 377 701,55	39 000 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	5 377 701,55	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	46 057 566,24	39 300 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	6 757 566,24	7 300 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	-15 308 533,99	0,00	18 244 406,43	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	6 244 406,43	3 308 533,99	
2022	-1 121 696,80	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 121 696,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	-1 105 771,88	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 105 771,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 909 108,07	3 909 108,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	4 791 816,24	4 791 816,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 422 012,92	5 422 012,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	4 325 417,18	4 325 417,18	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	2 742 433,76	2 742 433,76	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 poprzednich budżetów włącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x</sup> 7)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			z tego:			
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art.243 ust.3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art.243 ust.3a ustawy <sup>x</sup>		
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	2 935 872,44	2 935 872,44	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 878 303,20	3 878 303,20	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 894 228,12	3 894 228,12	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 909 108,07	3 909 108,07	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 791 816,24	4 791 816,24	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 422 012,92	5 422 012,92	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 325 417,18	4 325 417,18	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	2 742 433,76	2 742 433,76	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	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 <sup>x</sup>						
	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	25 363 319,49	0,00	6 387 026,00	12 631 432,43	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	26 485 016,29	0,00	16 778 303,20	16 778 303,20	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	27 590 788,17	0,00	11 894 228,12	11 894 228,12	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	23 681 680,10	0,00	10 600 687,72	10 600 687,72	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 889 863,86	0,00	10 146 278,24	10 146 278,24	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 467 850,94	0,00	9 960 474,92	9 960 474,92	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 142 433,76	0,00	9 703 118,73	9 703 118,73	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 942 433,76	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 742 433,76	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 w szczególności o przychody określone w art. 217 ust.2 pkt 5 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust.1 ustawy, ustalona dla danego roku ( wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	7,60%	15,70%	15,70%	33,56%	33,68%	TAK	TAK
2022	9,07%	37,07%	37,07%	23,96%	24,08%	TAK	TAK
2023	10,10%	29,45%	29,45%	21,77%	21,89%	TAK	TAK
2024	10,29%	26,73%	26,73%	27,41%	27,41%	TAK	TAK
2025	13,27%	26,44%	x	31,08%	31,08%	TAK	TAK
2026	14,84%	26,00%	x	27,37%	27,42%	TAK	TAK
2027	12,08%	25,33%	x	24,85%	24,90%	TAK	TAK
2028	9,21%	25,18%	x	26,67%	26,67%	TAK	TAK
2029	9,21%	25,18%	x	28,03%	28,03%	TAK	TAK
2030	8,09%	24,69%	x	26,33%	26,33%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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 przejścia 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										
	Splaty, o których mowa w poz.5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	0,00	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, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art.227 ust.2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1  
zarządzenia Nr 77/2020  
Wójta Gminy Rząśnia  
z dnia 28 grudnia 2020 r.  
(autopoprawka)

### Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rząśnia na lata 2021-2030

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				79 323 225,87	26 670 305,51	18 168 478,14	12 960 907,00	5 870 000,00	63 669 690,65
1.a	- wydatki bieżące				800 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	800 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				78 523 225,87	26 470 305,51	17 868 478,14	12 660 907,00	5 870 000,00	62 869 690,65
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:				22 420 000,00	5 585 748,51	3 342 653,14	0,00	0,00	8 928 401,65
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 420 000,00	5 585 748,51	3 342 653,14	0,00	0,00	8 928 401,65
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	16 920 000,00	3 428 401,65	0,00	0,00	0,00	3 428 401,65
1.1.2.2	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	2022	5 500 000,00	2 157 346,86	3 342 653,14	0,00	0,00	5 500 000,00
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				56 903 225,87	21 084 557,00	14 825 825,00	12 960 907,00	5 870 000,00	54 741 289,00
1.3.1	- wydatki bieżące				800 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	800 000,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Rząśnia - Aktualizacja uwarunkowań infrastruktury przestrzennej	Urząd Gminy	2021	2023	800 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	800 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				56 103 225,87	20 884 557,00	14 525 825,00	12 660 907,00	5 870 000,00	53 941 289,00
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	2024	41 193 876,00	14 897 114,00	11 300 000,00	8 900 000,00	5 870 000,00	40 967 114,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 109215E w obrębie Biała, dz.nr ew. 646 w zakresie ciągu pieszo - rowerowego wraz z wykonaniem nawierzchni asfaltowej i odwodnieniem - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2021	2023	2 880 000,00	60 000,00	20 000,00	2 800 000,00	0,00	2 880 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa drogi dojazdowej w obrębie Stróża część dz.ozn.ewid. 125/2 o łącznej dł. ok.350 m - Poprawa systemu komunikacyjnego	Urząd Gminy	2018	2021	845 467,52	590 000,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu i remont budynku komunalnego w Stróży - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2016	2022	4 000 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa, przebudowa i termomodernizacja części budynku po byłym gimnazjum oraz hali sportowej z przeznaczeniem na Centrum Kulturalno - Sportowe w Rząśni - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2017	2021	2 050 608,35	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Przebudowa budynku komunalnego w Białej dz.nr 630/1 - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2021	80 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.7	Przebudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z zagospodarowaniem terenu - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2017	2021	176 014,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	Budowa parkingu przy OSP Zielęcín - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2021	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.9	Utworzenie żłobka wraz ze zmianą sposobu użytkowania oraz przebudową budynku komunalnego w Rzęśni działka nr 929/2 - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2020	2021	1 062 443,00	1 062 443,00	0,00	0,00	0,00	1 062 443,00
1.3.2.10	Przebudowa punktu odbioru odpadów komunalnych PSZOK w Rzęśni - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2021	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.11	Wykonanie nasadzeń zieleni na gminnych terenach i placach komunalnych - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2021	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.12	Dotacje celowe z budżetu - przydomowe oczyszczalnie - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2021	2 003 085,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
1.3.2.13	Przebudowa świetlicy wiejskiej w m.Rekle w zakresie ogrzewania budynku - Poprawa infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2019	2022	120 000,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.14	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych dla Powiatu Pajęczańskiego na realizację zadania „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 3500E na odcinku Pajęczno-Rzęśnia-Będków w miejscowości Pajęczno-Biała wraz z niezbędną infrastrukturą” - dł.odcinka 2,4247 km na terenie gminy Rzęśnia - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Gminy	2022	2023	1 566 732,00	0,00	605 825,00	960 907,00	0,00	1 566 732,00

Załącznik Nr 3 do Załącznika Nr 1  
zarządzenia Nr 77/2020  
Wójta Gminy Rząśnia  
z dnia 28 grudnia 2020 r.  
(autopoprawka)

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

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z art. 230 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 zm.)

Opracowanie stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej gminy w dłuższym horyzoncie czasu.

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Rząśnia została opracowana na lata 2021 - 2030 zgodnie z obowiązującymi przepisami, a mianowicie:

- ustawą o dochodach z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 23 z późn. zm.),
- ustawą z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713 zm. poz. 1378),
- ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 zm. poz. 2245, poz. 1649, Dz. U. z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175).

Długość okresu objętego prognozą wynika z okresu na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć oraz na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Dane za ostatnie lata 2018-2019 z wykonania budżetów Gminy stanowią założenie kształtowania się poszczególnych dochodów i wydatków w przyszłych latach.

Opracowanie WPF służy ocenie sytuacji finansowej gminy, jej zdolności kredytowej i wyznaczenia jej możliwości inwestycyjnych. Jako dokument wieloletniego planowania z założenia ma wytyczyć odpowiednią politykę finansową sprzyjającą racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi.

Przyjęte w prognozie wielkości dotyczące wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego dla Gminy Rząśnia zostały skorelowane z kwotami ujętymi w przygotowanym projekcie budżetu Gminy Rząśnia na rok 2020.

Planowana różnica pomiędzy dochodami a wydatkami wyznacza wynik budżetu. W przypadku wartości ujemnej stanowi deficyt budżetowy, natomiast w przypadku wartości dodatniej wynik ten stanowi nadwyżkę budżetu.

Ustalone nadwyżki budżetowe zostaną wykorzystane na spłatę zaciągniętych i planowanych przez Gminę kredytów i pożyczek.

Podstawą ustalenia wielkości dochodów ogółem są dochody bieżące i majątkowe zrealizowane w latach poprzednich, planowane do uzyskania w 2020 r. oraz założenia wynikające z projektu budżetu na 2021 r. i lata przyszłe.

Dochody i wydatki na rok 2021 opracowano w spójności z planem budżetu gminy na rok 2021, natomiast na lata 2022 – 2030 ujęto w kwotach prognozowanych.

Przy opracowywaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

1. **Dochody bieżące** na 2021 r. ustalono w wysokości 50 441 563,00 zł w oparciu o:

- przewidywane wykonanie za rok 2020, wartości historyczne 2017-2019 oraz projektowane stawki obowiązujące po 2020 r., wzrost inflacyjny i posiadane dane ewidencyjne.

- informację Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (ST3.4750.30.2020 z dn. 14 października 2020 r.) w zakresie wysokości subwencji ogólnej dla Gminy w części oświatowej, planowanej kwoty udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na oraz rocznych planowanych wpłatach gmin do budżetu państwa na 2021r.
- informację Wojewody Łódzkiego (pismo FB-I.3110.16.2020 z dn. 23 października 2020 r.) w Łodzi w zakresie planowanych dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych,
- informację Krajowego Biura Wyborczego (DSR-3112-29/20 z dn. 20 października 2020 r.) o wielkości planowanej dotacji na zadania związane z prowadzeniem stałego rejestru wyborców.

W okresie objętym WPF założono wielkości dochodów stosownie do czynników makroekonomicznych regionu dla okresów przyszłych oraz przewidywanego wykonania roku bieżącego.

**2. Dochody majątkowe** na 2021 r. ustalono w wysokości 6 844 745,52 zł, w tym:

-z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w kwocie 4 964 553,52 zł;

-środki na dofinansowanie własnych zadań inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł w kwocie 1 880 192,00 zł.

W latach 2022-2030 dochodów majątkowych nie planuje się.

**3. Wydatki bieżące** na 2021 r. zostały zaplanowane w kwocie 44 054 537,00 zł.

Podstawą szacowania wydatków na 2021 i lata następne jest przewidywane wykonanie za 2020 rok i lata poprzednie oraz założone oszczędności, kalkulacje kierowników jednostek podległych, samodzielne stanowiska i wyliczenie wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Największą grupą wydatków w kwocie wydatków bieżących jest grupa wydatków na wynagrodzenia i pochodne, które stanowią 14 407 648,00 zł, tj. 32,70 % wydatków bieżących w 2021 roku.

Wydatki na obsługę długu w 2021 zaplanowano w kwocie 300 000,00 zł z tendencją malejącą w latach 2022-2024. Natomiast od roku 2025 wydatki wzrosły do kwoty 600 000,00 zł ze względu na koszty wykupu emitowanych obligacji.

Gmina Rząśnia nie udzieliła i nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji. W związku z tym nie prognozuje się w WPF na lata 2021 - 2030 wydatków z tego tytułu.

Wysokość wydatków bieżących od 2021 r. do końca prognozy zaplanowano na podobnym poziomie z niewielkim wzrostem.

**4. Wydatki majątkowe** zostały zaplanowane w kwocie 28 540 305,51 zł i obejmują wydatki inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2021, w tym wydatki majątkowe w formie dotacji – 560 000,00 zł.

Zadania i projekty ujęte w wykazie przedsięwzięć stanowią kwotę 26 470 305,51 zł (załącznik do WPF na lata 2021 - 2030) oraz wydatki majątkowe nie objęte wykazem przedsięwzięć na kwotę 2 070 000,00 zł, mające na celu polepszenie warunków funkcjonowania gminy i jej mieszkańców.

W latach 2021-2024 kwoty wydatków majątkowych zostały zaplanowane z uwzględnieniem finansowania przedsięwzięcia pn. „Budowa oczyszczalni ścieków w m. Biała wraz z budową kanalizacji sanitarnej, przykanalikami i tłoczniami dla części m. Biała, Gawłów, Rekle i Suchowola” w następujących wysokościach:

- 2021 rok – 14 897 114,00 zł,
- 2022 rok – 11 300 000,00 zł,
- 2023 rok – 8 900 000,00 zł,
- 2024 rok – 5 870 000,00 zł.



**5. Wynik budżetu** to różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowiąca odpowiednio deficyt bądź nadwyżkę budżetu. Planowana różnica między dochodami a wydatkami na 2021 r. stanowi deficyt budżetowy w kwocie 15 308 533,99 zł i zostanie pokryty kredytami i pożyczkami w łącznej wysokości 12 000 000,00 zł. zaciągniętymi w 2021 r. oraz wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 3 308 533,99 zł.

Również w latach 2022-2023 budżet ustalony został z deficytami (rok 2022 – (-)1 121 696,80 zł; rok 2023 – (-)1 105 771,88 zł), którego źródłem pokrycia są przychody z tytułu emisji obligacji, w poszczególnych latach z odroczonym terminem ich wykupu do roku 2025 i 2026.

Od roku 2024 do końca prognozy zaplanowane wyniki budżetu stanowią nadwyżki budżetowe z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia.

Do 2030 roku gmina będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte w 2020 roku i w latach wcześniejszych.

#### **6. Przychody budżetu.**

W celu zrównoważenia budżetu gminy w 2021 roku ustalono kwotę przychodów w wysokości 18 244 406,43 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 2020 r. w wysokości 12 000 000,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6 244 406,43 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie rozchodów z tytułu spłat i pożyczek wcześniej zaciągniętych w wysokości 2 935 872,44 zł oraz pokrycie deficytu – 3 308 533,99 zł.

Przychody z tytułu emisji obligacji zaplanowano w roku 2022 i 2023 po 5 000 000,00 zł w każdym roku. W latach następnych przychodów nie planowano.

#### **7. Rozchody budżetu.**

W 2021 roku rozchody budżetu w wysokości 2 935 872,44 zł zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat.

Planowane rozchody w poszczególnych latach wynoszą:

- 2022 – 3 878 303,20 zł,
- 2023 – 3 894 228,12 zł,
- 2024 – 3 909 108,07 zł,
- 2025 – 4 791 816,24 zł,
- 2026 – 5 422 012,92 zł,
- 2027 – 4 325 417,18 zł,
- 2028 – 3 200 000,00 zł,
- 2029 – 3 200 000,00 zł,
- 2030 – 2 742 433,76 zł.

#### **8. Kwota długu.**

Wielkość planowanej kwoty długu wynika z zaciągniętych w latach ubiegłych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

Planowana kwota długu w poszczególnych latach wynosi:

- 2021 – 25 363 319,49 zł,

Kwota długu w 2021 r. stanowi kwotę pożyczek zaciągniętych, planowanych i jednocześnie nie zaciągniętych do końca roku 2020 oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2021.

- 2022 – 26 485 016,29 zł,
- 2023 – 27 590 788,17 zł,

W roku 2022 i 2023 kwota długu ulega zwiększeniu dodatkowo o 5 000 000,00 zł w każdym roku w wyniku planowanych przychodów z tytułu emisji obligacji.

2024 – 23 681 680,10 zł,  
2025 – 18 889 863,86 zł,  
2026 – 13 467 850,94 zł,  
2027 – 9 142 433,76 zł,  
2028 – 5 942 433,76 zł,  
2029 – 2 742 433,76 zł,  
2030 – 0,00 zł.

We wszystkich wymienionych latach zostały spełnione wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem wynikające z art. 243 ufp.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą wypełnia kryteria prawne i nie stanowi zagrożenia płynności finansowej oraz możliwości spłaty zadłużenia.

Wskaźniki dopuszczalne spłaty rat i odsetek określają indywidualną możliwość gminy do zaciągania kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na jej rozwój.

Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 - 2030 obejmuje programy i zadania rozpoczęte w latach ubiegłych.

**Wykaz przedsięwzięć Gminy Rząśnia do WPF na lata 2021 - 2030** został ujęty w załączniku Nr 2 projektu uchwały WPF oraz w załączniku Nr 4 do projektu uchwały budżetowej.

**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, z tego:**

- wydatki majątkowe:

1. Budowa pasywnego budynku użyteczności publicznej - Urzędu Gminy w Rząśni dz. Nr 766/1,766/2, okres realizacji 2016 - 2021 r., limit na 2021 r. – 3 428 401,65 zł.

2. 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, okres realizacji 2019 - 2022 r., limit na 2021 r. – 2 157 346,86 zł, limit na 2022 r. – 3 342 653,14 zł.

**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno -prywatnego** nie są planowane.

**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe ( inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:**

- bieżące

1. Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Rząśnia, okres realizacji 2021 - 2023, limit na 2021 r. – 200 000,00 zł, limit na 2022 r. – 300 000,00 zł, limit na 2023 r. – 300 000,00 zł.

**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe obejmują przedsięwzięcia:**

1. Budowa oczyszczalni ścieków w m. Biała wraz z budową kanalizacji sanitarnej, przykanalikami i tłoczniami dla części miejscowości Biała, Gawłów, Rekle i Suchowola, okres realizacji 2016 - 2024, limit na 2021 r. – 14 897 114,00 zł, limit na 2022 r. – 11 300 000,00 zł, limit na 2023 r. – 8 900 000,00 zł, limit na 2024 r. – 5 870 000,00 zł.

2. Przebudowa drogi gminnej Nr 109215E w obrębie Biała, dz.nr ew. 646 w zakresie ciągu pieszo - rowerowego wraz z wykonaniem nawierzchni asfaltowej i odwodnieniem, okres realizacji 2021-2023, limit na 2021 r. – 60 000,00 zł, limit na 2022 r. – 20 000,00 zł, limit na 2023 r. – 2 800 000,00 zł.

3. Rozbudowa i przebudowa drogi dojazdowej w obrębie Stróża część dz. ozn. ewid. 125/2 o łącznej dł. ok.350 m, okres realizacji 2018 - 2021, limit na 2021 r. – 590 000,00 zł.

4. Zagospodarowanie terenu i remont budynku komunalnego w Stróży, okres realizacji 2016 - 2022 r., limit na 2021 r. - 1 500 000,00 zł, limit na 2022 r. – 2 500 000,00 zł.
5. Rozbudowa, przebudowa i termomodernizacja części budynku po byłym gimnazjum oraz hali sportowej z przeznaczeniem na Centrum Kulturalno-Sportowe w Rzęśni, okres realizacji 2017 - 2021 r., limit na 2021 r. – 2 000 000,00 zł.
6. Przebudowa budynku komunalnego w Białej dz.nr 630/1, okres realizacji 2019 - 2021 r., limit na 2021 r. – 60 000,00 zł.
7. Przebudowa i termomodernizacja budynku Urzędu Gminy wraz z zagospodarowaniem terenu, okres realizacji 2017 - 2021 r., limit na 2021 r. – 10 000,00 zł.
8. Budowa parkingu przy OSP Zielęcín, okres realizacji 2019 - 2021 r., limit na 2021 r. – 50 000,00 zł.
9. Utworzenie żłobka wraz ze zmianą sposobu użytkowania oraz przebudową budynku komunalnego w Rzęśni działka nr 929/2, okres realizacji 2020 – 2021, limit na 2021 r. – 1 062 443,00 zł.
10. Przebudowa punktu odbioru odpadów komunalnych PSZOK w Rzęśni, okres realizacji 2019 - 2021 r., limit na 2021 r. – 45 000,00 zł.
11. Wykonanie nasadzeń zieleni na gminnych terenach i placach komunalnych, okres realizacji 2019 - 2021 r., limit na 2021 r. – 30 000,00 zł.
12. Dotacje celowe z budżetu - przydomowe oczyszczalnie, okres realizacji 2019 - 2021 r., limit na 2021 r. - 560 000,00 zł.
13. Przebudowa świetlicy wiejskiej w m. Rekle w zakresie ogrzewania budynku, okres realizacji 2019 - 2022, limit na 2021 r. – 20 000,00 zł, limit na 2022 r. – 100 000,00 zł.
14. Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych dla Powiatu Pajęczańskiego na realizację zadania „Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 3500 E na odcinku Pajęczno-Rzęśnia-Będków w miejscowości Pajęczno-Biała wraz z niezbędną infrastrukturą” – dł. odcinka 2,4247 km na terenie gminy Rzęśnia, okres realizacji 2022 - 2023, limit na 2022 r. – 605 825,00 zł, limit na 2023 r. – 960 970,00 zł.