Uchwała Nr XXIV/208/21
Rady Gminy Rakszawa
z dnia 29 stycznia 2021 roku

w sprawie zmiany uchwały Nr XXIII/199/20 wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rakszawa na lata 2021 – 2031

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226,227,228, art. 229 ust. 1 i 2 a, art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy Rakszawa
uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rakszawa wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2021-2031 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2031otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia wielkości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakszawa na lata 2021-2031, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rakszawa.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Rakszawa
Marcin Bardjan

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/208/21
Rady Gminy Rakszawa z dnia 29 stycznia 2021 r

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	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	38 106 008,28	36 901 008,28	4 408 279,00	350 000,00	13 576 422,00	13 026 394,00	5 539 913,28	3 124 857,00	1 205 000,00	205 000,00	1 000 000,00
2022	38 450 000,00	37 835 000,00	4 558 279,00	550 000,00	13 600 000,00	12 900 000,00	6 226 721,00	3 200 000,00	615 000,00	200 000,00	415 000,00
2023	38 208 279,00	37 308 279,00	4 408 279,00	400 000,00	13 600 000,00	12 900 000,00	6 000 000,00	3 264 000,00	900 000,00	200 000,00	700 000,00
2024	37 600 000,00	37 400 000,00	4 500 000,00	400 000,00	13 600 000,00	12 900 000,00	6 000 000,00	3 330 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	37 700 000,00	37 500 000,00	4 500 000,00	500 000,00	13 600 000,00	12 900 000,00	6 000 000,00	3 396 600,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	37 800 000,00	37 600 000,00	4 600 000,00	500 000,00	13 600 000,00	12 900 000,00	6 000 000,00	3 464 532,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	37 800 000,00	37 800 000,00	4 700 000,00	500 000,00	13 600 000,00	12 900 000,00	6 100 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 800 000,00	37 800 000,00	4 700 000,00	500 000,00	13 600 000,00	12 900 000,00	6 100 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	37 800 000,00	37 800 000,00	4 700 000,00	500 000,00	13 600 000,00	12 900 000,00	6 100 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	37 800 000,00	37 800 000,00	4 700 000,00	500 000,00	13 600 000,00	12 900 000,00	6 100 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	37 800 000,00	37 800 000,00	4 700 000,00	500 000,00	13 600 000,00	12 900 000,00	6 100 000,00	3 500 000,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	41 790 507,29	36 751 008,28	15 619 899,54	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	5 039 499,01	5 039 499,01	239 948,30
2022	38 000 000,00	36 800 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	60 632,00	35 000,00	25 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
2023	37 508 279,00	36 800 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	54 782,00	29 782,00	25 000,00	0,00	708 279,00	708 279,00	0,00
2024	37 150 000,00	36 800 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	45 682,00	0,00	15 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2025	37 265 975,68	36 815 975,68	16 000 000,00	0,00	0,00	40 482,00	0,00	10 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2026	37 320 000,00	36 820 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	34 840,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	37 450 000,00	36 650 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	28 600,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2028	37 250 000,00	36 700 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	21 450,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2029	37 250 000,00	36 700 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2030	37 250 000,00	36 700 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	7 150,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2031	37 650 000,00	36 800 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
					w tym:		w tym:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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	-3 684 499,01	0,00	4 084 499,01	3 730 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	354 499,01	354 499,01
2022	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	434 024,32	434 024,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna 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	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	400 000,00	254 000,00	146 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	434 024,32	434 024,32	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			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
		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	4 664 024,32	0,00	150 000,00	504 499,01
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 214 024,32	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 514 024,32	0,00	508 279,00	508 279,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 064 024,32	0,00	600 000,00	600 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 630 000,00	0,00	684 024,32	684 024,32
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 150 000,00	0,00	780 000,00	780 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	1,80%	0,75%	1,61%	9,89%	9,31%	TAK	TAK
2022	1,81%	4,39%	5,20%	5,88%	5,29%	TAK	TAK
2023	1,23%	2,31%	3,13%	2,86%	2,27%	TAK	TAK
2024	1,96%	2,64%	3,45%	3,31%	3,31%	TAK	TAK
2025	1,89%	2,95%	x	3,93%	3,93%	TAK	TAK
2026	2,08%	3,30%	x	3,89%	3,76%	TAK	TAK
2027	1,52%	4,73%	x	2,46%	2,33%	TAK	TAK
2028	2,29%	4,50%	x	3,01%	3,01%	TAK	TAK
2029	2,27%	4,48%	x	3,55%	3,55%	TAK	TAK
2030	2,24%	4,45%	x	3,56%	3,56%	TAK	TAK
2031	0,61%	4,03%	x	3,86%	3,86%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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 i 3 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 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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	0,00	0,00	0,00	50 224,00	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
2031	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
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	400 000,00	400 000,00	254 000,00	2 366 445,49	50 224,00	2 316 221,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	950 000,00	950 000,00	446 000,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	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	0,00
2024	0,00	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	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych [x]	Wydatki zmniejszające dług [x]	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 [x]	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 [x]	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka [x]	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. [x]	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego [x]					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	134 024,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Dokument podpisany elektronicznie

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIV/208/21
Rady Gminy Rakszawa z dnia 29 stycznia 2021r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 790 000,00	2 366 445,49	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				94 000,00	50 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 696 000,00	2 316 221,49	1 050 000,00	0,00	0,00	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:				1 444 000,00	450 224,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				94 000,00	50 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	PROW LEADER promocja obszaru wiejskiego LSR" Organizacja warsztatów Nordic Walking i wydanie publikacji" - Promocja Gminy Rakszawa	Urząd Gminy Rakszawa	2020	2021	94 000,00	50 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 350 000,00	400 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Rakszawa - Poprawa warunków zycia mieszkańców poprzez budowę sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i pzrydomowych oczysczalni ścieków	Urząd Gminy Rakszawa	2021	2022	1 350 000,00	400 000,00	950 000,00	0,00	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				3 346 000,00	1 916 221,49	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 346 000,00	1 916 221,49	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Rakszawie - upowszechnianie sportu	Urząd Gminy Rakszawa	2020	2021	2 830 000,00	1 716 221,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa wiaduktu kolejowego w śladzie drogi wojewódzkiej nr 877- Pomoc finansowa dla Województwa Podkarpackiego - Poprawa bezpieczeństwa na skrzyżowanaich linii kolejowych z drogami	RAKSZAWA	2021	2023	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa obiektu rekreacyjnego w miejscowości Rakszawa -	Urząd Gminy Rakszawa	2020	2021	316 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	3 416 445,49
1.a	0,00	0,00	50 224,00
1.b	0,00	0,00	3 366 221,49
1.1	0,00	0,00	1 400 224,00
1.1.1	0,00	0,00	50 224,00
1.1.1.1	0,00	0,00	50 224,00
1.1.2	0,00	0,00	1 350 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	1 350 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	2 016 221,49
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	2 016 221,49
1.3.2.1	0,00	0,00	1 716 221,49
1.3.2.2	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	100 000,00

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr XXIV/208/21

Rady Gminy Rakszawa

z dnia 29 stycznia 2021 r

Objaśnienia wielkości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakszawa na lata 2021-2031

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rakszawa opracowano w szczegółowości określonej w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 589 z późn.zm.). Zgodnie z art. 227 tej ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres ten nie może być krótszy niż okres:

- na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia,

- okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Mając na uwadze zobowiązania Gminy z tytułu już pojętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2021 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rakszawa została opracowana na lata 2021-2031.

Podstawowe wielkości Wieloletniej Prognozy Finansowej

Dochody

Prognozowane dochody budżetu Gminy Rakszawa w 2021 r. wynoszą 38.106.008,28 zł, w tym: dochody bieżące 36.901.008,28 zł, dochody majątkowe 1.205.000,00 zł.

Dochody bieżące budżetu stanowią:

- subwencja ogólna 13.576.422,00 zł, stanowiąca 36,79% dochodów bieżących;

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 13.026.394,00 zł, stanowiące 35,30 % dochodów bieżących.

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 4.408.279,00 zł tj.11,95 % dochodów bieżących;

- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 350.000,00 zł tj. 0,95% dochodów bieżących.

- pozostałe dochody bieżące 5.539.913,28 zł (podatki i opłaty lokalne, podatki i opłaty pobierane przez urzędy skarbowe, opłaty i podatki wynikające z odrębnych ustaw, z majątku gminy, wpływy z usług świadczonych przez jednostki budżetowe) 15,01% dochodów bieżących.

Do prognozy dochodów bieżących na lata 2022-2031 przyjęto:

1)dotacje i subwencje z budżetu państwa na poziomie prognozowanych dochodów z tych źródeł w 2021 r;

2) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na lata 2022-2031 - zakłada się wzrost tych dochodów od 2024 r. o 2% w każdym kolejnym roku prognozy;

3) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2021 w kwocie 350.000,00 zł, na 2022 550.000,00 zł, na lata 2023-2024 po 400.000,00 zł, lata 2025-2031 po 500.000,00 zł;

3) pozostałe dochody bieżące:

- na rok 2021 w wysokości 5.539.913,28 zł, w tym podatek od nieruchomości 3.124.857,00 zł,

- na rok 2022 w wysokości 6.226.721,00 zł, w tym podatek od nieruchomości 3.200.000,00 zł,

- na lata 2023- 2031 w wysokości od 6.000.000,00 do 6.100.000,00 zł w kolejnych latach prognozy, zakładając 2% wzrost wpływów z podatku od nieruchomości w każdym roku prognozy do roku 2027.

Na rok 2021 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 1.205.000,00 zł, w tym z następujących źródeł:

1.Sprzedaż gruntów gminnych 205.000,00 zł;

- działka położona w Węgliskach Nr 514/4 o powierzchni 1,54 ha wartości szacunkowej 180.000,00 zł,
- działka położona w Węgliskach Nr 856/10 o powierzchni 0,1125 ha wartości szacunkowej 11.000,00 zł,
- działka położona w Węgliskach Nr 849/16 o powierzchni 0,0887 ha wartości szacunkowej 6.000,00 zł,
- działka położona w Węgliskach Nr 849/14 o powierzchni 0,05 ha wartości szacunkowej 3.000,00 zł,
- dochód ze sprzedaży drewna z lasu będącego własnością gminy 5.000,00 zł

2. Dotacje z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie przedsięwzięcia „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Rakszawie" 1.000.000,00 zł;

Dochody majątkowe w kolejnych latach prognozy:

Rok 2022 – 615.000,00 zł, w tym ze sprzedaży mienia 200.000,00 zł, z dotacji celowej FRKF 415.000,00 zł

Rok 2023 – 900.000,00 zł, w tym ze sprzedaży mienia gminnego 200.000,00 zł, z dotacji ze środków UE (płatność po zakończeniu projektu „Budowa kanalizacji, wodociągów oraz przydomowych oczyszczalni ścieków" 700.000,00 zł.

Lata 2024-2026 dochody ze sprzedaży mienia po 200.000,00 zł w każdym roku budżetowym.

Wydatki

Poziom wydatków w kolejnych latach prognozy wyznaczają dochody budżetu pomniejszone o środki na obsługę długu. Na wydatki bieżące w 2021 r. przeznacza się 36.751.008,28 zł, z tego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 15.619.899,54 zł. Wydatki bieżące w poszczególnych latach prognozy zostaną utrzymane na poziomie roku 2021 r.

Na wydatki majątkowe założono:

- w 2021 r. kwotę 5.039.499,01 zł, w tym wydatki finansowane ze środków dotacji 415.000,00 zł (FRKF 415.000 zł);

Wydatki majątkowe w latach 2021 do 2022 obejmują limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte wykazie przedsięwzięć do WPF - załącznik Nr 2 w tym:

a) wydatki majątkowe na Projekt realizowany z udziałem środków UE „Budowa sieci wodociągowej, kanalizacyjnej i przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Rakszawa" .

Wartość kosztorysowa zadania po przeprowadzonej procedurze zamówienia publicznego wynosi 1.350.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach:

- 2021 z limitem wydatków 400.000,00 zł,

- 2022 z limitem wydatków 950.000,00 zł.

Gmina uzyska dofinasowanie ze środków UE w formie refundacji wydatków po zakończeniu zadania w 2023 r. w wysokości 700.000,00 zł.

W 2021 r. zadanie finansowane będzie przychodami budżetu z kredytu długoterminowego.

b) wydatki majątkowe na zadania kontynuowane 1.870.251,00 zł.

Wydatki na obsługę długu

Wydatki te obejmują odsetki od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2021r. kredytów bankowych. Do naliczenia odsetek przyjęto stopy procentowe na poziomie 4% tj. w wysokości WIBOR 3M + marża banku.

Wynik budżetu

Dla każdego roku objętego prognozą ustalono wynik budżetu stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami budżetu. W projekcie budżetu na rok 2021 ustalono deficyt w wysokości 3.684.499,01 zł. W kolejnych latach prognozy zakłada się nadwyżkę budżetu, która przeznaczona jest na finansowanie długu.

Przychody

W projekcie budżetu Gminy Rakszawa na rok 2021 zaplanowano przychody w wysokości 4.084.499,01 zł, z tego:

-z długoterminowego kredytu 3.730.000,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie deficytu 3.330.000,00 zł oraz na spłatę zobowiązań 400.000,00 zł;

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust pkt.6 ustawy 354.499,01 zł.

Przychody te zostały wykazane w kolumnie 4.1 i 4.1.1, 4.3, 4.3.1 Załącznika Nr 1 do uchwały.

Rozchody

W kolejnych latach prognozy finansowej wykazano rozchody związane ze spłatą zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2021 r. zobowiązań Gminy (Kol.5, 5.1).

W roku 2023 dokonano włączeń z limitu spłaty zobowiązań kwoty 400.000,00 zł podejmowanego w 2021 r. kredytu na finansowanie wydatków na Projekt UE. Kredyt ten zostanie spłacony w 2023 r. ze środków otrzymanej dotacji.

Prognoza długu

W 2020 roku Gmina Rakszawa nie będzie zaciągała kredytów. Kwota długu na koniec 2020 r. wyniesie 1.334.024,32 zł.

Po uwzględnieniu planowanych w budżecie 2021 r. przychodów i rozchodów dług na koniec 2021 roku ustalono na kwotę 4.664.024,32 zł. Zobowiązania podlegają spłacie w latach 2021-2031 z nadwyżek budżetowych wykazanych w poszczególnych latach prognozy finansowej.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Spłata zobowiązań Relacja art. 243 ust 1 ustawy Kol. 8.1	Dopuszczalny limit spłaty (kol. 8.3)
2021	1,80%	9,89%
2022	1,81%	5,88%
2023	1,23%	2,86%
2024	1,96%	3,31%
2025	1,89%	3,93%
2026	2,08%	3,89%
2027	1,52%	2,46%
2028	2,29%	3,01%
2029	2,27%	3,55%
2030	2,24%	3,56%
2031	0,61%	3,86%

W kolumnie 10.11 dla roku 2021 wprowadzono kwotę 66.470,46 zł wydatków poniesionych w 2020 roku na zadania związane związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Kwota ta obejmuje następujące tytuły wydatków środki dezynfekcyjne, środki ochrony osobistej (przyłbice, maseczki), oraz inne wydatki na wyposażenie związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 dla wszystkich jednostek budżetowych gminy.

Uchwałą Rady Gminy Rakszawa zmieniającą Uchwałą Nr XXIII/199/20 Rady Gminy Rakszawa w Załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa dla roku 2020 wprowadza się wielkości planowanych przychodów z tytułu kredytów (kol. 4.1) oraz planowane przychody z wolnych środków, o których mowa w art 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (kol. 4.2) zgodnie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu NDS za III kwartał 2020 roku.