

**Uchwała Nr XXIV/ /2020
Rady Gminy Rąbino
z dnia 28 października 2020 r.**

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino na lata 2020 – 2027.

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz.869 z późn.zm.)

Rada Gminy Rąbino uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino na lata 2020 – 2027 , zgodnie z załącznikiem Nr 1 .

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej , o której mowa w § 1 , zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Rąbino w latach 2020 – 2027 określone w załączniku Nr 3 .

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Rąbino do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 niniejszej uchwały;
- 2) 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.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały Rady Gminy XXIV/1/2020 z dnia 28 października 2020 roku.

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:						
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)		z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2020	17 921 466,64	17 371 466,64	1 682 615,00	1 000,00	3 413 411,00	8 275 320,64	3 999 120,00	2 020 000,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00			
2021	19 153 600,00	19 103 600,00	1 704 000,00	1 500,00	5 200 000,00	7 302 451,00	4 895 649,00	2 300 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2022	19 439 381,00	19 389 381,00	1 710 000,00	1 500,00	5 350 000,00	7 254 124,00	5 073 757,00	2 310 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2023	19 814 600,00	19 764 600,00	1 727 000,00	1 500,00	5 400 000,00	7 195 847,00	5 440 253,00	2 320 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2024	20 114 377,00	20 064 377,00	1 752 000,00	1 500,00	5 450 000,00	6 888 711,00	5 972 166,00	2 330 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2025	20 548 600,00	20 548 600,00	1 776 000,00	1 500,00	5 500 000,00	6 751 884,00	6 519 216,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	21 333 487,00	21 333 487,00	1 802 000,00	1 500,00	5 575 000,00	6 902 737,00	7 052 250,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	22 250 430,00	22 250 430,00	1 826 000,00	1 500,00	5 641 000,00	7 031 930,00	7 588 533,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykazujących 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.

z tego:											
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	w tym:						w tym:			
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydaki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dołączalnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odselek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, 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			
lp	2	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3.1	2.1.3	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	19 891 802,64	6 133 352,95	18 180,00	0,00	0,00	102 500,00	20 800,00	0,00	621 600,00	399 600,00	0,00
2021	19 149 600,00	6 223 780,00	18 180,00	0,00	0,00	131 762,00	18 800,00	0,00	861 600,00	399 600,00	0,00
2022	18 915 381,00	6 351 000,00	13 644,00	0,00	0,00	112 712,00	14 600,00	0,00	491 600,00	399 600,00	0,00
2023	19 190 600,00	6 499 000,00	0,00	0,00	0,00	92 812,00	9 500,00	0,00	491 600,00	399 600,00	0,00
2024	19 490 377,00	6 684 200,00	0,00	0,00	0,00	71 312,00	6 300,00	0,00	491 600,00	399 600,00	0,00
2025	19 948 600,00	6 797 400,00	0,00	0,00	0,00	45 012,00	0,00	0,00	399 600,00	399 600,00	0,00
2026	20 833 487,00	6 940 520,00	0,00	0,00	0,00	28 512,00	0,00	0,00	391 367,00	391 367,00	0,00
2027	22 056 381,00	7 020 600,00	0,00	0,00	0,00	10 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	3	z tego:													
		w tym:		Przychody budżetu x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
		Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		4	4.1		4.1.1	4.2					4.2.1	4.3
Lp			3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2020	-1 970 336,00		0,00		2 210 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 390,00	1 970 336,00				
2021	4 000,00		4 000,00		370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00				
2022	524 000,00		524 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	624 000,00		624 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	624 000,00		624 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	600 000,00		600 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	500 000,00		500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	194 049,00		194 049,00		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 zniejdące 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:				
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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	
	4.4	4.4.1		4.5						4.5.1
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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	240 054,00	240 054,00	80 000,00	0,00	80 000,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	374 000,00	374 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	524 000,00	524 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00	624 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	194 049,00	194 049,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:															
	z tego:															
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1							7.1	7.2
								5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2					5.1.13.3	5.1.14
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2						
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 829 416,00	2 389 367,00	-1 898 736,00	311 654,00						
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 055 816,00	1 989 767,00	815 600,00	1 185 600,00						
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 132 216,00	1 590 167,00	965 600,00	965 600,00						
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 108 616,00	1 190 567,00	1 065 600,00	1 065 600,00						
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 085 016,00	790 967,00	1 065 600,00	1 065 600,00						
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 085 416,00	391 367,00	999 600,00	999 600,00						
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	194 049,00	0,00	891 367,00	891 367,00						
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	194 049,00	194 049,00						

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w ob

9) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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
	2020	2,86%	-19,75%	-19,20%	3,48%	5,25%	TAK	TAK
	2021	3,60%	8,03%	8,45%	-1,67%	0,10%	NIE	NIE
	2022	4,58%	8,89%	9,30%	-2,50%	-0,72%	NIE	NIE
	2023	4,99%	9,22%	9,61%	-0,48%	-0,48%	NIE	NIE
	2024	5,23%	8,63%	9,01%	9,12%	9,12%	TAK	TAK
	2025	4,68%	7,57%	x	9,31%	9,31%	TAK	TAK
	2026	3,66%	6,37%	x	3,66%	4,34%	TAK	TAK
	2027	1,34%	1,34%	x	4,14%	4,14%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	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:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:						
					bieżące	majątkowe					
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	
2020	0,00	0,00	0,00	691 600,00	70 000,00	621 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	926 600,00	65 000,00	861 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	549 600,00	58 000,00	491 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	541 600,00	50 000,00	491 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	533 600,00	42 000,00	491 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	429 600,00	30 000,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	406 367,00	15 000,00	391 367,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
	Wyszczególnienie	Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
				splata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań wymagających z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	splata 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				
2020	240 054,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	374 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2022	524 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2023	624 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2024	624 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2025	600 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2026	500 000,00	391 367,00	0,00	391 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2027	194 049,00	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 wyliczeniu limitu splaty 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 zostają 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. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wysiłkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienia wartości przyjętych w WPF do Uchwały Rady Gminy Rąbino
Nr XXIV / 2020 z dnia 28 października 2020 r.**

A. Uzasadnienie zmiany uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2020- 2027 :

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały (prognoza finansowa) wprowadzono zmiany jak niżej :

2020 rok.

1 . Dochody :

- dochody ogółem zaplanowano w kwocie 17 921 466,64 zł.
- Dochody bieżące w kwocie 17 371 466,64 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 550 000 zł.
Planowana kwota dochodów wynika z uchwały Nr XXIV / 2020 Rady Gminy Rąbino z dnia 28 października 2020 roku w sprawie uchwalenia zmian budżetu na 2020 rok.

2. Wydatki :

- wydatki ogółem stanowią kwotę 19 891 802,64 zł.
 - wydatki bieżące stanowią kwotę 270 202,64 zł.
 - wydatki majątkowe to kwota 621 600,00 zł.
- W/w kwoty są zgodne z uchwałą Nr XXIV//2020 Rady Gminy Rąbino z dnia 28 października 2020 roku w sprawie uchwalenia zmian budżetu na 2020 rok.

3. Przychody:

- zaplanowano kwotę 2 210 390,00zł. z tytułu wolnych środków na rachunku budżetu, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych , z przeznaczeniem na wydatki nieznajdujące pokrycia w dochodach budżetu 2020 roku oraz na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2020 roku .

4. Rozchody

- w kwocie 240 054 zł. to kwota spłaty w 2020 r. rat kredytów i pożyczek.

5. Deficyt budżetu

- zaplanowano deficyt w kwocie 1 970 336,00 zł. zł, który planuje się pokryć wolnymi środkami na rachunku budżetu.

6. Relacja z art. 243 ustawy

Wskaźnik łącznej spłaty zobowiązań do dochodów ogółem , nie jest zachowany w latach 2021 - 2023.

7. Relacja z art. 242 ustawy

Relacja wydatków bieżących do dochodów bieżących jest zachowana.

W latach kolejnych nie dokonywano żadnej zmiany.

W załączniku Nr 3 : Wieloletnie przedsięwzięcia - w 2020 r dokonano następujące zmiany:

- zadanie inwestycyjne „ Przebudowa dróg gminy”, okres realizacji 2020-2021. Łączne nakłady finansowe: 445.000,00 zł (2020: 100.000,00 zł, 2021: 345.000,00zł). Finansowane w całości ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.
- zadanie inwestycyjne „ Zakupy sprzętu informatycznego i wyposażenia biurowego”, okres realizacji 2020-2021. Łączne nakłady finansowe: 55.000,00 zł (2020: 30.000,00 zł, 2021: 25.000,00zł). Finansowane w całości ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy XXIV/...../2020 z dnia 28 października 2020 roku.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 630 400,00	691 600,00	926 600,00	549 600,00	541 600,00	533 600,00
1.a	- wydatki bieżące				2 116 296,00	70 000,00	65 000,00	58 000,00	50 000,00	42 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 514 104,00	621 600,00	861 600,00	491 600,00	491 600,00	491 600,00
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:				295 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				295 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				9 334 472,00	691 600,00	926 600,00	549 600,00	541 600,00	533 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 820 368,00	70 000,00	65 000,00	58 000,00	50 000,00	42 000,00
1.3.1.2	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rabinie	URZĄD GMINY RABINO	2008	2026	1 820 368,00	70 000,00	65 000,00	58 000,00	50 000,00	42 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 514 104,00	621 600,00	861 600,00	491 600,00	491 600,00	491 600,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji jako systemu odbioru i unieszkodliwienia ścieków bytowo-gospodarczych w sołectwie	URZĄD GMINY RABINO	2010	2024	960 044,00	92 000,00	92 000,00	92 000,00	92 000,00	92 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminy - Poprawa infrastruktury drogowej gminy	Urząd Gminy Rabin	2020	2021	445 000,00	100 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zakupy sprzętu informatycznego i wyposażenia biurowego do Urzędu Gminy - Poprawa warunków pracy i zabezpieczenie przez COVID-19	URZĄD GMINY RABINO	2020	2021	55 000,00	30 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	429 600,00	406 367,00	0,00	4 078 967,00
1.a	30 000,00	15 000,00	0,00	330 000,00
1.b	399 600,00	391 367,00	0,00	3 748 967,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	429 600,00	406 367,00	0,00	4 078 967,00
1.3.1	30 000,00	15 000,00	0,00	330 000,00
1.3.1.2	30 000,00	15 000,00	0,00	330 000,00
1.3.2	399 600,00	391 367,00	0,00	3 748 967,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	460 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	445 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	55 000,00