

**UCHWAŁA NR XX/156/2020
RADY MIEJSKIEJ RAKONIEWIC**

z dnia 20 października 2020 r.

**w sprawie zmiany uchwały Nr XII/102/2019 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 20 grudnia 2019
w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2020 – 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art. 231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 poz. 869 z późn.zm.) Rada Miejska Rakoniewic uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XII/102/2019 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2020 2023 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Dołącza się nowe brzmienie objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniające zmiany dokonane w załączniku nr 1 i załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rakoniewic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/156/2020
Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 20 października 2020 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⁾	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	
Wykonanie 2017	60 725 930,31	59 033 106,75	7 781 140,00	424 081,47	16 785 819,00	21 603 745,13	12 438 321,15	6 046 921,98	1 692 823,56	231 103,62	1 459 769,94	
Wykonanie 2018	63 461 481,79	61 685 322,81	9 940 120,00	537 794,38	16 037 892,00	22 186 697,68	12 982 818,75	6 551 069,55	1 776 158,98	945 537,29	829 646,69	
Plan 3 kw. 2019	61 464 469,50	60 562 882,32	10 970 709,00	530 000,00	16 505 584,00	20 046 560,32	12 510 029,00	6 305 532,00	901 587,18	358 000,00	502 587,18	
Wykonanie 2019	67 542 130,84	66 334 757,25	11 074 434,00	558 939,91	16 505 584,00	24 647 765,00	13 548 034,34	6 892 861,88	1 207 373,59	640 199,61	522 567,18	
2020	66 617 721,26	64 480 699,04	10 797 799,00	460 000,00	15 847 485,00	24 570 347,04	12 805 068,00	6 625 000,00	2 137 022,22	819 000,00	1 292 022,22	
2021	64 752 975,26	64 711 975,26	11 168 745,00	629 093,00	16 461 997,00	23 280 848,26	13 171 292,00	6 713 750,00	41 000,00	0,00	0,00	
2022	66 595 554,00	66 554 554,00	11 537 314,00	648 343,00	16 913 056,00	23 892 044,00	13 563 797,00	6 881 594,00	41 000,00	0,00	0,00	
2023	68 453 645,00	68 412 645,00	11 894 971,00	667 275,00	17 366 326,00	24 532 351,00	13 951 722,00	7 053 634,00	41 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym 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 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			
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		
Wykonanie 2017	62 199 128,45	48 361 105,15	17 049 747,45	0,00	0,00	186 691,37	0,00	0,00	0,00	13 838 023,30	13 838 023,30	96 336,01
Wykonanie 2018	64 453 073,41	52 870 971,69	17 822 761,94	0,00	0,00	159 017,00	0,00	0,00	0,00	11 582 101,72	9 252 101,72	823 510,00
Plan 3 kw. 2019	65 199 469,50	55 527 936,86	20 619 480,54	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	9 671 532,64	8 671 532,64	242 060,00
Wykonanie 2019	64 979 479,36	57 027 164,33	19 272 815,20	0,00	0,00	231 810,00	0,00	0,00	0,00	7 952 315,03	6 952 315,03	173 010,00
2020	69 978 930,66	60 004 122,78	21 370 711,34	0,00	0,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00	9 974 807,88	9 624 807,88	2 521 250,41
2021	63 002 975,26	59 169 564,26	22 138 956,02	0,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	3 833 411,00	3 833 411,00	0,00
2022	64 845 554,00	60 930 004,00	23 081 954,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	3 915 550,00	3 915 550,00	0,00
2023	66 703 645,00	62 773 727,00	24 027 876,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 929 918,00	3 929 918,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-1 473 198,14	0,00	7 850 946,14	2 000 000,00	1 473 198,14	0,00	0,00	5 850 946,14	0,00
Wykonanie 2018	-991 591,62	0,00	9 362 748,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 362 748,00	991 591,62
Plan 3 kw. 2019	-3 735 000,00	0,00	5 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 635 000,00	3 735 000,00
Wykonanie 2019	2 562 651,48	0,00	6 471 156,38	0,00	0,00	0,00	0,00	6 471 156,38	0,00
2020	-3 361 209,40	0,00	5 111 209,40	0,00	0,00	61 209,40	61 209,40	5 050 000,00	3 300 000,00
2021	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015 000,00	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	10 672 001,60	16 522 947,74
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	8 814 351,12	13 177 099,12
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	5 034 945,46	10 669 945,46
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	9 307 592,92	15 778 749,30
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	4 476 576,26	9 587 785,66
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	5 542 411,00	5 542 411,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	5 624 550,00	5 624 550,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 638 918,00	5 638 918,00

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	29,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	25,05%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	13,14%	14,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	22,88%	24,42%	x	x	x	x
2020	4,86%	11,92%	13,97%	22,93%	26,39%	TAK	TAK
2021	4,57%	13,82%	13,82%	17,68%	21,15%	TAK	TAK
2022	4,33%	13,41%	13,41%	13,94%	17,40%	TAK	TAK
2023	4,10%	12,96%	12,96%	13,73%	13,73%	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 ^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:		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	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
Wykonanie 2017	13 515,00	13 515,00	12 215,00	1 095 626,72	1 095 626,72	1 095 626,72	42 378,35	42 378,35	36 748,87
Wykonanie 2018	619 451,11	619 451,11	568 069,79	577 768,98	577 768,98	577 768,98	594 931,90	594 931,90	547 228,46
Plan 3 kw. 2019	263 638,28	263 638,28	215 941,82	369 662,59	369 662,59	369 662,59	281 823,28	281 823,28	215 941,82
Wykonanie 2019	231 016,83	231 016,83	183 437,47	369 662,59	369 662,59	369 662,59	231 016,83	231 016,83	183 437,48
2020	241 549,46	241 549,46	230 795,68	40 000,00	40 000,00	40 000,00	335 378,42	335 378,42	265 573,68
2021	25 987,26	25 987,26	25 987,26	0,00	0,00	0,00	66 020,24	66 020,24	25 987,26
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
Wykonanie 2017	8 288 362,98	8 288 362,98	1 672 515,39	8 898 549,40	311 866,65	8 586 682,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	291 104,08	291 104,08	185 110,40	5 989 587,48	538 684,93	5 450 902,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	299 999,53	299 999,53	190 889,00	5 654 430,83	689 430,83	4 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	299 999,53	299 999,53	190 889,00	5 268 088,26	671 279,61	4 596 808,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	40 000,00	40 000,00	40 000,00	6 051 326,93	534 611,85	5 516 715,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	3 072 289,12	344 789,12	2 727 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 289 089,82	89 089,82	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	23 922,24	23 922,24	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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
Wykonanie 2017	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-100 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2020	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 750 000,00	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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XX/156/2020
Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 20 października 2020 r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 165 327,99	6 051 326,93	3 072 289,12	2 289 089,82	23 922,24	11 436 628,11
1.a	- wydatki bieżące				1 440 902,08	534 611,85	344 789,12	89 089,82	23 922,24	992 413,03
1.b	- wydatki majątkowe				12 724 425,91	5 516 715,08	2 727 500,00	2 200 000,00	0,00	10 444 215,08
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:				207 223,66	141 203,42	66 020,24	0,00	0,00	207 223,66
1.1.1	- wydatki bieżące				167 223,66	101 203,42	66 020,24	0,00	0,00	167 223,66
1.1.1.1	Projekt o nr 01010-6935--UM1511627/18 „Celem operacji jest przybliżenie dawnych Rakoniewic, zabytkowych domów, poprzez wydanie publikacji przybliżającej ciekawą często nieistniejącą już architekturę oraz ustawienie tablicy z opisem wybranego obiektu ubiegłego wieku z Rakoniewic, w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: Promowanie obszaru objętego LSR, w tym produktów lub usług lokalnych.” -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2020	39 825,00	39 825,00	0,00	0,00	0,00	39 825,00
1.1.1.2	Projekt w partnerstwie o nr RPWP.08.01.01-30-0055/19 „Zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej w Przedszkolu z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2021, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego -	Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach	2020	2021	127 398,66	61 378,42	66 020,24	0,00	0,00	127 398,66
1.1.2	- wydatki majątkowe				40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.2.1	Projekt w partnerstwie o nr RPWP.08.01.01-30-0055/19 „Zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej w Przedszkolu z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2021, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego -	Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach	2020	2021	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
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				13 958 104,33	5 910 123,51	3 006 268,88	2 289 089,82	23 922,24	11 229 404,45
1.3.1	- wydatki bieżące				1 273 678,42	433 408,43	278 768,88	89 089,82	23 922,24	825 189,37
1.3.1.1	Umowy na dzierżawę aparatów telefonicznych i drukarek - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2016	2021	155 754,22	17 579,16	2 929,86	0,00	0,00	20 509,02
1.3.1.2	Umowy na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Stodolsko, Jabłonna, Rostarzewo, Rakoniewice, Rakoniewice wieś - Wyznaczenie terenów pod budownictwo jednorodzinne i przemysłowe	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2018	2020	92 282,00	18 740,00	0,00	0,00	0,00	18 740,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Umowy na prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Rakoniewice - wspieranie celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej na lata 2019-2020	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2020	25 140,00	12 570,00	0,00	0,00	0,00	12 570,00
1.3.1.4	Umowa na opłatę abonamentową za telefony komórkowe - zapewnienie obsługi urzędu -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2021	4 804,91	2 996,28	499,38	0,00	0,00	3 495,66
1.3.1.5	Umowa na opracowanie projektu studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Rakoniewice wraz ze strategiczną oceną oddziaływania na środowisko - określenie ogólnej polityki przestrzennej i lokalne zasady zagospodarowania	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2020	87 200,00	43 600,00	0,00	0,00	0,00	43 600,00
1.3.1.6	Umowy na dzierżawę drukarek - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2023	155 719,86	35 319,72	32 380,02	29 440,32	22 080,24	119 220,30
1.3.1.7	Umowy na dowozy dzieci i młodzieży do szkół - Zapewnienie dojazdu dzieciom i młodzieży do szkół	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2020	230 010,93	115 155,39	0,00	0,00	0,00	115 155,39
1.3.1.8	Umowa na usługę ubezpieczenia mienia Gminy Rakoniewice oraz podlegających jednostek organizacyjnych na lata 2019-2022 - Zabezpieczenie mienia gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2022	141 735,00	45 000,00	47 245,00	23 622,50	0,00	115 867,50
1.3.1.9	Umowa na usługę ubezpieczenia NNW członków OSP, kierowcy i pasażerów, ubezpieczenia AC i OC pojazdów na lata 2019-2022 - Zabezpieczenie mienia gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2022	116 286,00	37 491,00	39 610,00	34 185,00	0,00	111 286,00
1.3.1.10	Umowa na dzierżawę gruntu - na ustawienie wiat turystycznych przy szlakach rowerowych gminy Rakoniewice - Rozwijanie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2020	2023	7 368,00	1 842,00	1 842,00	1 842,00	1 842,00	7 368,00
1.3.1.11	Umowy na dowozy dzieci i młodzieży do szkół - Zapewnienie dojazdu dzieciom i młodzieży do szkół	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2020	2021	257 377,50	103 114,88	154 262,62	0,00	0,00	257 377,50
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 684 425,91	5 476 715,08	2 727 500,00	2 200 000,00	0,00	10 404 215,08
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej w m. Rakoniewice (Rakoniewice na stadion - ul. Sportowa i Stoneczna) - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2017	2020	679 768,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Piaskowej w miejscowości Rakoniewice I etap - 576 metrów (ZRID), II etap - 833 metry (zgłoszenie) - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2016	2020	1 946 936,83	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa kompleksu edukacyjno - sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny - Rozwój infrastruktury szkolnej	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2022	3 152 566,00	120 000,00	800 000,00	2 200 000,00	0,00	3 120 000,00
1.3.2.4	Przebudowa sali gimnastycznej przy szkole w Rostarzewie - Rozwój infrastruktury szkolnej	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2018	2021	4 355 200,00	3 417 000,00	827 500,00	0,00	0,00	4 244 500,00
1.3.2.5	Przebudowa ul. Leśnej i Brzozowej w miejscowości Jabłonna, w tym COVID-19 - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2016	2020	670 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej obejmująca budowę chodnika w m. Gola - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2018	2020	283 220,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej obejmująca budowę chodnika w m. Głodno, w tym COVID-19 - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2018	2020	347 220,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.8	Oświetlenie drogowe – nowe punkty świetlne na terenie gminy - Poprawa widoczności na drogach	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2020	96 100,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	26 500,00
1.3.2.9	Modernizacja sali , ocieplenie budynku Rataje - Termomodernizacja budynków	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2020	31 287,08	15 087,08	0,00	0,00	0,00	15 087,08
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Tetmajera w Rakoniewicach łącznie z kanalizacją deszczową - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2020	2021	1 122 128,00	22 128,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 122 128,00

UZASADNIENIE

W niniejszej uchwale dokonuje się następujących zmian Uchwały Nr XII/ 102/2019 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2020 – 2023 Zmiany w załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa”

pkt. 1. Dochody ogółem - zmniejsza się o : 6.245,25 zł , w tym :

pkt. 1.1. dochodów bieżących zmniejsza się o 4.245,25 zł z tego :

pkt. 1.1.4. z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększa się o : 2.754,75 zł ,

pkt. 1.1.5. pozostałe dochody bieżące zmniejsza się o : 7.000 zł ,

pkt. 1.2 dochody majątkowe - zmniejsza się o : 2.000 zł ,

pkt. 2. Wydatki ogółem – zmniejsza się o : 6.245,25 zł , w tym :

pkt. 2.1. wydatki bieżące zwiększa się o : 8.954,75 zł

pkt.2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększa się o : 5.024,30 zł

pkt. 2.2. wydatki majątkowe zmniejsza się o : 15.200 zł

pkt. 2.2. 1 inwestycje i zakupy inwestycyjne zmniejsza się o : 15.200 zł

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych zwiększenie dla roku 2020, 2021 i 2022

pkt. 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust 3 pkt.4 ustawy

dla roku 2020 – 85.500 zł , dla roku 2021 – 700.000 zł , dla roku 2022 – 2.200.000 zł

pkt. 10.1.2 z tego majątkowe

dla roku 2020 – 85.500 zł , dla roku 2021 – 700.000 zł , dla roku 2022 – 2.200.000 zł

W załączniku Nr 2 pn. „ Wykaz przedsięwzięć do WPF wprowadzono następujące zmiany :

W wydatkach na programy , projekty lub zadania pozostałe w wydatkach majątkowych :

Zmiana nakładów i limitów oraz źródeł finansowania COVID-19

Projekt : „ Rozbudowa kompleksu edukacyjno- sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny ” – rozwój infrastruktury szkolnej, zwiększenie nakładów o 3.000.000,00 zł , a tym samym limitów w tym: w roku 2021 - 800.000,00 zł , w roku 2022 - 2.200.000,00 zł

W roku 2019 wykonano koncepcje projektu , w roku 2020 wykonanie projektu, po wykonaniu projektu tj. od roku 2021 planowane jest rozpoczęcie prac budowlanych. Według szacunkowej wartości zadania planowane kwoty wydatków to : w roku 2021 tj. limit - 800.000,00 zł , w roku 2022 - 2.200.000,00 zł . Planowany okres realizacji 2019 – 2022

Po zmianach : łączne nakłady : 3.152.566,00 zł , limit 2020 – 120.000,00 zł , limit 2021 – 800.000,00 zł limit 2022 – 2.200.000,00 zł , limit zobowiązań : 3.120.000,00 zł.

Projekt „ Przebudowa sali gimnastycznej przy szkole w Rostarzewie ,”

zwiększenie nakładów o 89.500 zł , zmiana limitu na rok 2020 – zwiększenie o kwotę : 189.500 zł , w roku 2021 , zmniejszenie o kwotę : 100.000 zł . Po zmianach

Łączne nakłady : 4.355.200,00 zł , limit 2020 – 3.417.000,00 zł , limit 2021 – 827.500,00 zł . Limit zobowiązań : 4.244.500,00 zł.

Projekt : „ Przebudowa drogi gminnej obejmująca budowę chodnika w m. Gola – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2018 – 2020 .

Zmniejszenie nakładów o 64.000,00 zł , a tym samym zmniejszenie limitu na rok 2020 – 64.000,00 zł,

W roku 2018 wykonano dokumentację za kwotę : 17.220 zł , prace budowlane zaplanowano na rok 2020.

Łączne nakłady : 283.220,00 zł , limit 2020 – 266.000,00 zł . Limit zobowiązań : 266.000,00 zł.

Projekt „ Przebudowa ulicy Tetmajera w Rakoniewicach łącznie z kanalizacją deszczową ” poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2020 – 2021 .

Zmniejszenie nakładów o 40.000,00 zł , a tym samym zmniejszenie limitu na rok 2020 – 40.000,00 zł,

Łączne nakłady : 1.122.128 zł , limit 2020 – 22.128 zł , limit na 2021 – 1.100.000,00 zł . Limit zobowiązań : 1.122.128 zł.

Finansowanie projektów z udziałem środków COVID-19

Projekt : „ Przebudowa ul. Leśnej i Brzozowej w miejscowości Jabłonna w tym COVID-19 ” – poprawa

infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2016 – 2020 .

W roku 2016 wykonano dokumentację za kwotę : 20.000 zł. Prace budowlane zaplanowano na rok 2020 .

Łączne nakłady : 670.000,00 zł , limit 2020 – 650.000,00 zł w tym środki COVID-19 – 600.000 zł . Limit zobowiązań : 650.000,00 zł.

Projekt : „ Przebudowa drogi gminnej obejmująca budowę chodnika w m. Głodno w tym COVID-19” – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2018 – 2020 .

W roku 2018 wykonano dokumentację za kwotę : 17.220 zł, podjęto decyzję o kontynuacji zadania stąd ponowne wprowadzenie zadania. Prace budowlane zaplanowano na rok 2020 .

Łączne nakłady : 347.220,00 zł , limit 2020 – 330.000,00 zł w tym środki COVID-19 – 76.628 zł . Limit zobowiązań : 330.000,00 zł.

W wyniku dokonanych powyższych zmian w załączniku nr 1 zmieniły się relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy oraz wskaźnik spłaty zobowiązań.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołączono objaśnienia przyjętych wartości.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2020-2023

Po dokonanych zmianach budżetu gminy na dzień 20 października 2020r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z załącznikami została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 poz. 869 z późn.zm.) z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 14 grudnia 2018r. (Dz.U. z 2018 poz. 2500) oraz do wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (tekst jednolity: Dz.U. z 2015 r. poz. 92), rozporządzenia Ministra Finansów , Inwestycji i Rozwoju z dnia 8 października 2019 zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (Dz.U. z 2019 poz. 1903).

- Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice jest projekt uchwały budżetowej na rok 2020, wykorzystano historyczne materiały dotyczące wykonania budżetów za lata 2017 i 2018 r. , wartości planowane na rok 2019 według stanu na dzień 30 września 2019. oraz przewidywane wykonanie budżetu za rok 2019, na podstawie danych ze sprawozdań za III kwartał br. jak również zawartych umów, wytycznych Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych, jak również wiedzą o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Rakoniewice.
- Dodatkowym czynnikiem planowania wydatków na rok 2020 i lata następne były zmiany dokonane w budżecie na rok 2019 Uchwałą X/84/2019 w dniu 30 października 2019 i Zarządzeniem Burmistrza Nr 118 z dnia 5 listopada 2019, oraz w WPF Uchwałami Nr X/ 85/2019 w dniu 30 października 2019 i Uchwałą Nr XI/91/2019 z 21 listopada 2019r. , w której dokonano zmian wielkości planowanych limitów na projekty i umowy ujęte w wykazie przedsięwzięć.
- W myśl art. 227 ust.1 u.o.f.p wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, że prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2023. W związku z powyższy Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rakoniewice została sporządzona na lata 2020 do 2023.
- Kwoty wydatków wynikające z limitów na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

1. Założenia makroekonomiczne

- W projekcjach wykorzystano model umożliwiający budowanie prognozy w oparciu o stały wskaźnik wzrostu (spadku) lub jako funkcję inflacji, PKB lub wzrostu płac:

$$y_t^* = y_{t-1} \cdot [1 + CPI_t \cdot W(cpi)] \cdot [1 + PKB_t \cdot W(pkb)] \cdot [1 + Iw_t \cdot W(Iw)]$$

gdzie:

CPI_t	- wskaźnik inflacji w momencie t,
$W(cpi)$	- waga inflacji,
PKB_t	- wzrost PKB w momencie t,
$W(pkb)$	- waga PKB
Iw_t	- wzrost płac w momencie t,
$W(Iw)$	- waga wzrostu płac.

- Wielkość wag została wyznaczona na podstawie historycznego kształtowania się danych w cenach stałych i bieżących, zaobserwowanej dynamiki w cenach bieżących i dynamiki cen, a także opinii opartych na eksperckiej wiedzy i doświadczeniu.
- Do sporządzenia prognoz poszczególnych pozycji dla dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2021-2023 (bez kosztów obsługi długu) posłużono się dokumentem Ministerstwa Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, aktualizowanym w październiku 2019 roku. Poniższa tabela przedstawia jej najważniejsze wartości

	2021	2022	2023
inflacja	3,4%	3,3%	3,1%
wzrost PKB	2,5%	2,5%	2,5%
wzrost płac	5,8%	5,7%	5,7%

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rakoniewice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej z podziałem na dochody bieżące i majątkowe.

Założenia do prognoz dochodów bieżących

Dochody budżetowe bieżące podzielono według źródeł i przyjęto dla nich następujące założenia :

Po zmianach

Wyszczególnienie	waga wzrostu		2020	2021	2022	2023
	PKB	inflacja				
Dochody bieżące, z tego:			64 480.699,04	64 711 975,26	66 554 554,00	68 412 645,00
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	100%	0%	10 797 799,00	11 168 745,00	11 537 314,00	11 894 971,00
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	70%	30%	460 000,00	629 093,00	648 343,00	667 275,00
z subwencji ogólnej	30%	70%	15 847 485,00	16 461 997,00	16 913 056,00	17 366 326,00
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	30%	70%	24 570.347,04	23 280 848,26	23 892 044,00	24 532 351,00
pozostałe dochody bieżące, w tym:	60%	40%	12 805 068,00	13 171 292,00	13 563 797,00	13 951 722,00
z podatku od nieruchomości	0%	100%	6 625 000,00	6 713 750,00	6 881 594,00	7 053 634,00

Wartości dla pozycji:

→ Udziały w podatkach centralnych

▪ w podatku od osób fizycznych

W prognozie dochodów na rok 2020 zaplanowano dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z art. 4 ust. 2. w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2020 r. wielkość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie - 38,16 %, planowana kwota: **10.797.799,00 zł** w wysokości wynikającej z załącznika do pisma Nr ST3.4750.31.2019 Ministra Finansów z dnia 15 października 2019 i jest dla naszej gminy niższa o kwotę: **169.215 zł.** (wskaźnik należnego podatku od osób zamieszkałych w gminie za 2018 do podatku od osób za 2018 w kraju wyniósł 0,00024960364, a za

rok 2017 był wyższy dla naszej gminy i wyniósł 0,0025871418 stąd niższe dochody). W roku 2019 gmina w porównaniu do roku 2018 miała z tego tytułu wyższe dochody o kwotę: 1.624.526 zł, co pozwoliło na planowanie wyższych kwot wydatków bieżących.

▪ w podatku od osób prawnych:

Dochody z tego tytułu należą do najbardziej wrażliwych na wahania koniunktury. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2019. W gminach zgodnie z art. 4 ust. 2 wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych od podatników tego podatku posiadających siedzibę na obszarze gminy wynosi 6,71%. Do dochodów gminy na rok 2020 przyjęto kwotę: **460.000,00 zł.**

Jako, że grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych w latach 2021-2023 wzięto pod uwagę funkcję założonego wskaźnika inflacji oraz wzrostu PKB.

Wartości dla pozycji:

→ **Subwencje**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na rok 2020 przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 15 października 2019 r. Nr ST3.4750.31.2019. (z części wyrównawczej w kwocie: **2.499.766 zł** - jest niższa o kwotę: 418.789 zł w porównaniu do roku 2019, na którą składa się z kwota (podstawowa – 458.404 zł - jest niższa w porównaniu do roku 2019 o kwotę: 587.968 zł, oraz kwota uzupełniająca – 2.041.362 zł - jest wyższa w porównaniu do roku 2019 o kwotę: 169.179 zł), z części równoważącej w kwocie: **61.298 zł** - jest wyższa o kwotę: 1.071 zł w porównaniu do roku 2019, z części oświatowej w kwocie: **13.286.421 zł** - jest niższa o kwotę: 170.805 zł w porównaniu do roku 2019.

Razem planowana kwota na podstawie zawiadomienia ministra Finansów to kwota : **15.847.485 zł** i w stosunku do roku 2019 jest niższa o kwotę : 676.710,95 zł.

W kolejnych latach prognozy założono wzrost w oparciu o funkcję wskaźnika inflacji oraz wzrostu PKB.

→ **Dotacje na zadania bieżące**

Planowane kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na rok 2020 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez : Wojewodę Wielkopolskiego z dnia 23 października 2019r. Nr FB-I.3110.4.2019.2 , Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Poznaniu z dnia 16 października 2019 r. Nr DPZ 3113-1/19, dotacje celową z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w szacowaną kwotę obliczono na podstawie SIO – stan na 30 września 2019r., w roku 2020 dokonano zmian kwot dotacji na podstawie zawiadomień od dysponentów

Po zmianach na 20.10.2020 : 24.570.347,04 zł

Uzasadnienie !

Planowane dochody na rok 2020 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w porównaniu do planu na 30.09.2019 r. są wyższe o kwotę : **2.581.503,68 zł** na którą składa się następujące zadania :

- Niższe dochody w projekcie na rok 2020 w stosunku do planu 2019 to kwota : **1.058.855,70 zł** w tym :
dotacje z UE – 263.638,28 zł, dotacja z Powiatu- 18.500 zł , dotacja na zwrot podatku akcyzowego – 426.726,78 zł, dotacja do zadań administracji rządowej – 21.346 zł, dotacje na zadania realizowane w dziale oświata – 170.407,55 zł, dotacja realizacji zadań funduszu sołeckiego w 2018 – 87.541,09 zł, dotacja na wybory – 70.696 zł
- Wyższe dochody w projekcie na rok 2020 w stosunku do roku 2019 to kwota : **3.640.359,38 zł** na zadania w dziale opieka i dziale rodzina (planowane dotacje na rok 2020 wprowadzono do budżetu na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego).

Wojewoda Wielkopolski w zawiadomieniu o planowanych dotacjach na rok 2020 nie uwzględnił planowanych wielkości dotacji na takie zadania jak : wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe, na wypłatę dodatku energetycznego, na wieloletni program rządowy „ Posiłek w szkole i w domu”, na realizację zadań związanych z przyznaniem Kart Dużej Rodziny, na realizację programu zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej, na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, program wspieranie rodziny(dobry start i wspieranie rodziny).

Ponadto w roku 2020 powinniśmy otrzymać dotację na zwrot poniesionych wydatków w roku 2019 dokonanych

w ramach funduszu sołeckiego oraz dotacje na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych.

Idąc wzorem lat ubiegłych niedofinansowanie zadań objętych dotacją na etapie tworzenia projektów budżetów w ciągu roku było skorygowane zawiadomieniami dysponenta środków budżetu państwa o przyznaniu dotacji na realizację zadań zleconych oraz dofinansowaniu zadań obowiązkowych gminie, a tym samym urealniło plan dotacji jakie gmina winna otrzymać z budżetu państwa na prowadzenie powyższych zadań.

W roku 2021 zwiększono dotacje o środki UE o 25.987,26 zł.

W kolejnych latach prognozy założono wzrost w oparciu o funkcję wskaźnika inflacji oraz wzrostu PKB.

Wartości dla pozycji:

→ **Pozostałe dochody bieżące**

Kalkulację poszczególnych dochodów w szczególności z podatków i opłat i pozostałych dochodów oparto na następujących wskaźnikach i uwarunkowań miejscowych:

- dla podatku od nieruchomości podstawą były Uchwała Nr X/86/2019 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 30 października 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2020 r.;
- dla podatku rolnego, do obliczenia dochodów z tego podatku przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020 r., która wyniosła 58,46 zł za 1 dt.
- dla podatku leśnego, do obliczenia dochodów z tego podatku przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r. w wysokości 194,24 za 1m³ i liczbę hektarów fizycznych lasów podlegających opodatkowaniu.
- dla podatku od środków transportowych Uchwała Nr I/10/2018 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 21 listopada 2018 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz aktualnie zarejestrowanych pojazdów wg ewidencji Urzędu i złożonych deklaracji.
- pozostałe dochody z opłat na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019.
- opłaty z tytułu z tytułu parkowania w strefie płatnego parkowania (35.000 zł), kalkulację oparto na podstawie nr X/49/2015 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 30 września 2015 r. w sprawie ustalenia Strefy Płatnego Parkowania, wprowadzenia opłat za parkowanie pojazdów samochodowych na drogach publicznych w Strefie Płatnego Parkowania, wysokości stawek za parkowanie, wysokości opłat dodatkowych i sposobu pobierania, zmienionej uchwałą Uchwały Nr XVII/107/2016 Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 31 maja 2016 r. oraz przewidywanym wykonaniu w roku 2019.
- z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej - zgodnie z wejściem ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. – Prawo geologiczne i górnicze okresem rozliczeniowym dla opłaty eksploatacyjnej jest półroczne, liczone od dnia 1 stycznia do 30 czerwca i od 1 lipca do 30 grudnia. Wpłaty w roku 2020 stanowią rozliczenie II półrocza 2019r. i I półrocza 2020r.
- z opłat z tytułu zajęcia pasa drogowego, ustawienia reklam w pasie drogowym oraz wieloletnie opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym na podstawie aktualnie zawartych umów, (wpłaty dokonywane są na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Rakoniewice z dnia 6.02.2018r. w sprawie ustalenia wysokości stawek opłat za zajecie pasa drogowego dróg, których zarządcą jest Gmina Rakoniewice Nr XXXIV/253/2018), wpływy z opłaty adiacenckiej - dochody dokonywane są na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Rakoniewicach z dnia 29 marca 2012 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki procentowej opłaty adiacenckiej nr XVI/126/2012.
- dochody z najmu, dzierżawy mienia, usług, odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat,
- z umów cywilnych, odsetek od środków gromadzonych na rachunku bankowym i lokatach terminowych i inne.

Wartości na rok 2020 szacowano na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2019.

Po zmianach na 20.10.2020 : 12.805.068,00 zł

Uzasadnienie :

Oceniając dwa budżety tj. rok 2019 i 2020 należy zauważyć :

- *plan dochodów z podatków i opłat na rok 2019 w stosunku do planu na 30.09.2019 r. jest wyższy o 414.620 zł,*
- *plan dochodów z odsetek od środków na rachunkach bankowych, od nieterminowych wpłat, kosztów upomnień jest wyższy o kwotę : 27.600 zł,*
- *plan dochodów z najmów, czynszów, usług jest niższy o kwotę : 36.421 zł (plan na 2020 ustalono na podstawie przewidywanego wykonania , mniejsze wpływy z czynszów mieszkaniowych ze względu na występujące zaległości),*

- wpływy z podatku VAT z inwestycji, której odliczenie zakończyło się w roku 2019, wpłaty z lat ubiegłych razem mniejsze dochody o kwotę : 144.207 zł,
- plan dochodów z pozostałych dochodów jest wyższy o kwotę : 11.077 zł.

Szczegółowy opis do wyliczenia dochodów z poszczególnych źródeł został przedstawiony w uzasadnieniu do projektu budżetu na rok 2020.

Analiza danych historycznych pozwala stwierdzić, iż dochody zaplanowane na rok 2020 są realistyczne, na co wskazują dane z lat poprzednich. W latach ubiegłych zawsze wykonane dochody były wyższe od planowanych.

W kolejnych latach prognozy założono wzrost w oparciu o funkcję wskaźnika inflacji oraz wzrostu PKB.

Wartości dla pozycji:

→ **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na rok 2020 skalkulowano na podstawie Uchwały Nr X/86/2019 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 30 października 2019 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2020 r., przyjęto wzrost o 1,8 % . W kalkulacji uwzględniono wygaśnięcia zwolnień z Uchwały Rady z dnia 26 sierpnia 2014 r. Nr XLIV/329/2014 w sprawie: zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie gminy Rakoniewice oraz informacje i deklaracje złożone przez osoby fizyczne i prawne, analizą zaległości jakie występują i mogą zostać nie zapłacone zaległości wpisane na hipotekę, obowiązujące na terenie gminy zwolnienia ustawowe. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększenie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. W wyniku dokonanej symulacji uwzględniającej w/w czynniki ustalono, iż planowane dochody będą mogły być wyższe od planu na 30.09.2019 r. o 244.460 zł. Zwiększenie wykonania dochodów w podatku od nieruchomości między rokiem 2017, a 2018 wynika ze wzrostu wartości budowli na działalność gospodarczą u dwóch podatników. Różnica między wykonaniem dochodów roku 2018 a przewidywanym wykonaniem za rok 2019 wynika ze złożonej korekty deklaracji na podatek od nieruchomości za 2019 rok przez podatnika.

Razem planowane wpływy w roku 2020 to : 6.625.000 zł.

W kolejnych latach prognozy założono wzrost w oparciu o funkcję wskaźnika inflacji oraz wzrostu PKB.

Założenia do prognoz dochodów majątkowych

Planując dochody majątkowe nie dokonywano waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne. Dochody majątkowe , a przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości . Planowane dochody z majątku szacowano z barierą bezpieczeństwa przyjmując kwotę, którą jest realna do osiągnięcia.

Wartości dla pozycji:

→ **Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności**

W związku z wejściem w życie ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów. 1 stycznia 2019r. prawo użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe zostało z tym dniem z mocy prawa przekształcone w prawo własności tych gruntów.

Osoby , które stały się z mocy prawa właścicielami gruntów w miejsce opłaty za użytkowanie wieczyste zobowiązane są do uiszczenia należności za nabycie prawa własności w formie corocznej opłaty przekształceniowej przez 20 lat. Zakładając powyższe należy stwierdzić, że przez 20 lat dochody utrzymają się na niezmiennym poziomie. Ustawa przewiduje jednak bonifikaty , które ustala rada (nie ma uchwały w tej sprawie) . Opłata za rok 2019 powinna zostać uregulowana w terminie do dnia 29 lutego 2020r. W związku z powyższym w planowaniu dochodu na rok 2020 przyjęto ostrożnie kwotę przewidywanego wykonania roku 2019. Razem planowane dochody w roku 2020 to : **26.000 zł.**

W kolejnych latach prognozy założono dochód dla każdego roku kwota 41.000 zł. Jeżeli Rada Gminy podejmie stosowną uchwałę wówczas dochody z tego źródła zostaną skorygowane.

Wartości dla pozycji:

→ Sprzedaż majątku

Na rok 2020 planowane dochody z majątku przyjmując kwotę : **819.000,00 zł**, zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Miejską w Rakoniewicach. Jesteśmy przygotowani do sprzedaży następujących nieruchomości :

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności sprzedaży gruntów rolnych, przewiduje się dochód :
działka dz. 38 o pow. 0,1200 ha w m. Głodno i działka 174 o pow. 0,7600 ha obręb Tarnowa, działka Rostarzewo (przyjęto 5,00 zł m²) zakładana kwota ze sprzedaży – 44.000 zł,
- dz. 671/2 Tarnowa, działka budowlana - 20 000,00 zł,
- dz. 528 Głodno, działka budowlana - 25 000,00 zł,
- tereny inwestycyjne - 1120/5 o pow. 1.1414 ha - 450 000,00 zł,
- działka 1120/13 o pow. 0.1403 ha (na poprawienie warunków zagospodarowania działki sąsiedniej),
- lokal mieszkalny w budynku 4 w miejscowości Tarnowa pustostan (przetarg) - 25 000.00 zł,
- lokal mieszkalny w budynku 4 w miejscowości Tarnowa - 15 000.00 zł,
- lokal mieszkalny w budynku 29 ul. Grodziska w miejscowości Rakoniewice - 20 000.00 zł,
- lokal mieszkalny w budynku 10 ul. Grodziska w miejscowości Rakoniewice - 20 000.00 zł,
- lokal mieszkalny w budynku DN ul. Nowotomyska w miejscowości Rakoniewice pustostan (przetarg) - 200 000,00 zł

W przygotowaniu:

- 3 działki budowlane Wioska wydzielone z działki 155/1 o pow. 0.6204 ha – na podstawie warunków zabudowy, przyjęto, że uda się sprzedać 1 działkę za (35 000,00 zł) – 105.000 zł
- Działka posiadająca status działki budowlanej Obręb Gola – dz. 269/6 0,3000 ha - 45 000,00 zł (15,00 zł za m²)
- Teren przy ul. Starowolsztyńskiej i Dworcowej w Rakoniewicach dz. 392/2 o pow. 1.391 ha PO1S/00042519/3
- Działka nr 582/14 o pow. 1.463 m (KW PO1S/00033723/0) .

Mając dane o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartości dla pozycji:

→ Dotacje i środki pozabudżetowe na zadania inwestycyjne

W roku 2019 gmina zaplanowała dotacje na realizację zadań z udziałem środków UE, które stanowiły refundację poniesionych wydatków wysokości : 369.662,59 zł , dotacja z powiatu na budowę dróg powiatowych – 100.000 zł, dotacja - zwrot poniesionych w 2018 wydatków na fundusz sołecki – 32.924,59 zł. razem kwota : 502.587,18 zł

Na rok 2020 zaplanowano kwotę : 1.292.022,22 zł

- Dotacja z Gminy Wolsztyn (Uchwały Nr XII/ 132/2019 Rady Miejskiej w Wolsztynie z dnia 30.10.2019 w sprawie : udzielenia dotacji celowej na pomoc finansową dla Gminy Rakoniewice na zadanie : „ Budowa drogi gminnej z m. Rostarzewo do m. Tłoki” oraz Uchwały Nr XI/92/2019 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 21.11 .2019 w sprawie : wyrażenia zgody na współdziałanie z Gmina Wolsztyn w zakresie zadania „ Budowa drogi gminnej z m. Rostarzewo do m. Tłoki” – 23.500 zł.
- Udział firm w budowie drogi wewnętrznej w Ruchocicach – 225.000 zł
- Dotacja z UE na realizację projektu „ Zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej w Przedszkolu z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach – 40.000 zł,
- Dotacja - zwrot poniesionych w 2019 wydatków na fundusz sołecki – 26.394,22 zł
- Otrzymane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 954.628 zł

W planowaniu dochodów majątkowych na rok 2021 oraz kolejne lata objęte prognozą nie zakładano żadnych wartości.

3. Wydatki

Wartości dla pozycji:

→ Założenia do prognoz wydatków bieżących

- Prognoza wydatków bieżących oparta została o przewidywane wykonanie w roku 2019. Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjnych wynikających z przepisów prawa.
- Wydatki bieżące gminy Rakoniewice na rok 2020 i kolejne lata są realistyczne i oddają rzeczywistą sytuację finansową jednostki. Zaplanowano wszystkie zadania obowiązkowe gminy w wielkościach umożliwiających wykonanie tych zadań łącznie z udziałem środków własnych na zadania , na które gmina otrzymuje dotacje, a wymagany jest udział środków własnych gminy , szczególnie w dziale opieka społeczna i dziale rodzina.
- dodatkowym czynnikiem planowania wydatków na rok 2020 i na lata objęte prognozą były zmiany dokonane w WPF Uchwałą Nr X/85/2019 w dniu 30 października 2019 i Uchwałą Nr XI/91/2019 z 21 listopada 2019r.,

Uchwałą Nr XII/ 98 /2019 z 20 grudnia 2019, w których dokonano zwiększenia wydatków na przedsięwzięcia na zadania bieżące .

- W wydatkach uwzględniono spłatę odsetek od obligacji.
- Zaplanowano udzielenie dotacji z budżetu gminy, przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy.
- W związku z podjętą uchwałą w sprawie wyodrębnienia w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki , Uchwała Nr IV/28/2015 z dnia 17 lutego 2015 w budżetach objętych prognozą planuje się wydatki w roku 2020 z podziałem na bieżące i majątkowe w kolejnych latach na wydatki bieżące.

Założenia do prognoz wydatków bieżących

Wydatki budżetowe bieżące podzielono według rodzaju i przyjęto dla nich następujące założenia :

Po zmianach

Wyszczególnienie	waga wzrostu			2020	2021	2022	2023
	PKB	inflacja	wzrost plac				
Wydatki bieżące				60.004.122,78	59 169 564,26	60 930 004,00	62 773 727,00
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0%	50%	50%	21 370.711,34	22 138 956,02	23 081 954,00	24 027 876,00
pozostałe - rzeczowe	0%	100%	0%	38 445.411,44	36 887.608,24	37 752 050,00	38 695 851,00
wydatki na obsługę długu				188 000,00	143 000,00	96 000,00	50 000,00
odsetki				188 000,00	143 000,00	96 000,00	50 000,00
poręczenia i gwarancje				0,00	0,00	0,00	0,00

- W wydatkach bieżących roku 2020 zaplanowano wydatki, które są jednorazowe w kwocie : 465.600 zł w tym: odszkodowania na rzecz osób fizycznych za grunty pod budowę dróg – 100.000 zł, nagrody jubileuszowe w jednostkach budżetowych – 240.600 zł , wyposażenie nowych pomieszczeń w przedszkolu oraz remont starej części – 125.000 zł .

Plan wydatków bieżących na rok 2020 ustalono w wysokości : 57.409.166,53 zł. który będzie wyższy o 3,39 % do planu 2019 , natomiast do przewidywanego wykonania o 6,61 %.

Dla jasności obrazu przedstawia się następujące dane:

Oceniając dwa budżety tj. rok 2019 i 2020 należy zauważyć iż :

- Plan wydatków w zakresie wydatków bieżących według danych na dzień 30.09.2019r. wyniósł: 55.527.936,86 zł, według przewidywanego wykonania jakie gmina zakłada to kwota : 53.847.681,05 zł .
- Różnica między planem wg stanu na 30.09.2019, a planem na rok 2020 wynosi : 1.881.229,67 zł natomiast między przewidywanym wykonaniem 2019, a planem na 2020 wynosi : 3.561.485,48 zł .
- Oceniając budżet według stanu na 12 listopada 2019r. należy stwierdzić , iż w wydatkach bieżących nie planowano wydatków bądź planowano wydatki do kwoty jaką gmina otrzymała informację o planowanych kwotach dotacji na poszczególne zadania nałożone na gminę (opisane w części dotacje), które będą zwiększane w ciągu roku jak to miało miejsce w latach ubiegłych.
- Na rok 2020 nie zaplanowano wydatków finansowanych środkami z funduszy europejskich ponieważ nie mamy podpisanych umów tylko złożone wnioski. Na zadania , które w roku 2019 były dofinansowane dotacją (dotacje utrzymanie dróg powiatowych).
- Zwiększone wydatki bieżące w roku 2019, które miały charakter jednorazowy bez wydatków na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne i nie będą występowały w roku 2020 to kwota : 1.338.608 zł w tym :
 - dokumentacja na aktualizację programu oczyszczania ścieków – zmiana aglomeracji – 30.000 zł, dokumentacja techniczna w celu wydania decyzji administracyjnej na rekultywację składowiska odpadów w Goździnie – 60.000 zł, plany zagospodarowania przestrzennego – 100.000 zł, remont sali wiejskiej Łąkie – 50.000 zł, remont chodników na ul. Kusocińskiego- 180.000 zł, dodatkowe środki w ciągu roku na remonty dróg 178.000 zł z wolnych środków, w oświacie : 817.600 zł w tym : szkoła Rakoniewice wymiana międzynarodowa młodzieży szkoła Rakoniewice : 115.628 zł, wymiana oświetlenia – 170.000 zł, malowanie sal lekcyjnych i sali gimnastycznej – 128.000 zł, wyposażenie sal lekcyjnych w sprzęt komputerowy i wyposażenie sal lekcyjnych : Rakoniewice - 42.000 zł, szkoła Ruchocice : 63.380 zł, Jabłonna – 33.600 zł, remont łazienek Łąkie – 108.000 zł, remont i wyposażenie sal Przedszkola w Rakoniewicach – 80.000 zł
- Należy dodać, iż w roku 2019 w szczególności wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń były

zaplanowano w wyższych kwotach, a nie będą zrealizowane między innymi na zastępstwa chorobowe i macierzyńskie, w oświacie dodatkowo liczono większą ilość godzin za nieobecność chorobową, wynagrodzeniami w gimnazjach, różnica między planem, a przewidywanym wykonaniem ma wynieść około 805.121 zł. Planując wydatki na rok 2020 uwzględniono powyższe i podwyższono wydatki o planowaną podwyżkę płac.

- W roku 2020 zakłada się, iż nastąpi wzrost wydatków bieżących między innymi na zadania objęte dotacją z budżetu państwa. Zakłada się również, iż Gmina będzie posiadała nadwyżkę budżetu oraz wolne środki jak wynika a przewidywanego wykonania budżetu za rok 2019 będzie to kwota około: 4.592.098,08 zł, którą będzie można przeznaczyć na wydatki bieżące o charakterze fakultatywnym oraz na nowe zadania majątkowe.
- Po ustaleniu wydatków bieżących, wydatków na obsługę długu (spłatę odsetek od pożyczki i wyemitowanych obligacji) pozostała nadwyżka budżetu zarówno w roku 2020 jak i kolejnych latach do roku 2023, którą planuje się przeznaczyć na spłatę długu przypadającą w danym roku. Pozostałe środki będą przeznaczone na nowe wydatki inwestycyjne gminy, których podział nastąpi w chwili tworzenia budżetu danego roku.
- Gmina ma możliwość wywiązywania się z zaciągniętych i przewidywanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek i może spełniać wskaźniki spłaty zadłużenia, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych jak również ma możliwość rozwoju czyli inwestowania w nowe mienie gminne.

Założenia do wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Przyjęto tutaj paragrafy od 4010 do 4120 oraz 4170 podstawą ustalenia wydatków były dane z umów o pracę, z danych wynagrodzenia z września 2019r., analizy w zakresie przypadających w danym roku zwyczajki z tytułu wysługi lat, odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, uwzględniając absencję chorobową, awanse zawodowe, zastępstwa za długotrwałe choroby, urlopy macierzyńskie, wydatki na wynagrodzenia występujące w danym roku na zlecone gminie zadania. Dostosowanie wynagrodzeń do minimalnych, podwyżki płac 6% i nagród dla wszystkich pracowników o 6%. W wyliczeniach przyjęto również planowane nagrody jubileuszowe w roku 2020, w administracji 31.000 zł, oświacie 150.000 zł, w opiece społecznej 59.600 zł.

Ogółem zaplanowano na wynagrodzenia na rok 2020 po zmianach na 20.10.2020 r. : 21.370.711,34 zł.

Uzasadnienie

Porównując planowane wydatki na rok 2020 w stosunku do planu 3 kwartałów roku 2019 to są wyższe o 3,24%, natomiast do przewidywanego wykonania to są wyższe o 7,44% (nie będzie wykonania planu w oświacie szczególnie w gimnazjach). Wydatki na rok 2020 będą wyższe od planu na 30.09.2019 o kwotę: 668.741,20 zł.

Porównanie planu z 30.09.2019 do planu na rok 2020: w dziale rolnictwo i urzędy naczelnych organów władzy (wybory i akcyza) niższy plan o 24.912,20 zł, w dziale administracja niższy plan o 90.840,23 zł (w roku 2019 odprawy i jubileusze 120.085,86 zł, a w 2020 – 31.000 zł), w dziale ochrona zdrowia - przeciwdziałanie alkoholizmowi niższy plan o 20.798 zł, w dziale ochrona środowiska - interwencyjni niższy plan o 26.134 zł, w dziale kultura i kultura fizyczna niższy plan o 15.079,63 zł, w dziale oświata i edukacyjna opieka wychowawcza wyższy plan o 744.655,22 zł (jubileusze i odprawy w roku 2019 to kwota: 352.703 zł, w roku 2020 zaplanowano na jubileusze o kwotę: 150.000 zł), w dziale opieka społeczna i rodzina wyższy plan o 101.850,04 zł (w roku 2019 jubileusze to 7.023 zł, w roku 2020 to kwota – 59.600 zł).

Wartości dla pozycji:

→ **Wydatki na obsługę długu**

Wyliczeń dotyczących spłaty odsetek dokonano dla zaciągniętych zobowiązań na podstawie umowy. Po przeliczeniu oprocentowania zadłużenia gminy spłata będzie wynosić:

Rodzaj zobowiązania	Nr, data umowy	Oprocentowanie	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Obligacje	Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 21.12.2017 emisja w 2017r. 2.000.000 zł	WIBOR 6M 0,7%, wyższe od 2021	56 000,00	43 000,00	28 000,00	15 000,00
Obligacje	Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 21.12.2017 emisja w 2018 r. 5.000.000 zł	WIBOR 6M +0,7%, wyższe od 2021	132 000,00	100 000,00	68 000,00	35 000,00
Ogółem			188 000,00	143 000,00	96 000,00	50.000,00

Ogółem kwota wydatków bieżących na dzień 20 października 2020 r. to : 60.004.122,78 zł.

Wartości dla pozycji:

→ **Założenia do prognoz wydatków majątkowych**

W załączniku do projektu budżetu pn. „wykaz wydatków majątkowych na rok 2020” wyszczególnione zostały poszczególne zadania dotyczące nowych inwestycji, kontynuowanych, zakupów inwestycyjnych jak również udzielenie dotacji.

Podstawą planowania wydatków majątkowych na 2020r. były między innymi posiadane dokumentacje pozwalająca na rozpoczęcie inwestycji.

Planowane wydatki majątkowe po zmianach na 20.10.2020 r. : ogółem kwota : 9.974.807,88 zł

Wzorem lat ubiegłych wydatki na inwestycje w ciągu roku będą zwiększane , zakładamy również zwiększenie wydatków majątkowych w ciągu roku 2020. W założeniach przyjęto iż gmina osiągnie nadwyżkę budżetu za rok 2019 oraz posiada niewykorzystane wolne środki z lat ubiegłych , które w dużej części chce przeznaczyć na inwestycje, zakładamy również pozyskanie środków unijnych i z dotacji Wojewody.

Nowe wydatki majątkowe : 4.458.092,80 zł

- dotacje – na dofinansowanie budowy oczyszczalni przyzagródowych – 90.000 zł ,
- dotacje – na dofinansowanie montażu proekologicznych źródeł energii oraz na likwidację źródeł niskiej emisji – 100.000 zł ,
- dotacje na dofinansowanie budowy dróg powiatowych – 1.801.250,41 zł,
- dotacja dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego – 500.000 zł,
- dotacja dla ZOZ – zakup sprzętu medycznego – 30.000 zł,
- wpłata na Fundusz Wsparcia Policji – zakup samochodu – 23.750 zł
- dokapitalizowanie spółki komunalnej – 350.000 zł

Inwestycje i zakupy inwestycyjne

- budowa dróg powiatowych i gminnych w cyklu jednorocznym w tym z funduszu sołeckiego – 461.800 zł .
- budowa dróg wewnętrznych – 460.000 zł
- wykup gruntów pod drogi gminne – 25.000 zł,
- monitoring miasta – 46.000 zł
- inwestycje w OSP (modernizacja budynku) – 25.000 zł
- zakup i inwestycje w oświacie – 425.300 zł,
- zakup urządzeń siłowni do świetlicy środowiskowej – 10.000 zł,
- monitoring składowiska odpadów - 37.000 zł,
- modernizacja świetlic wiejskich (fundusz sołecki) – 37.292,39 zł,
- obiekty sportowe w tym place zabaw, altanki (fundusz sołecki) – 35.700 zł.

Kontynuowane inwestycje : 5.516.715,08

Wydatki z WPF przypadający do realizacji w roku 2020 to :

- inwestycje drogowe – 1.898.128 zł,
- inwestycje oświetlenia dróg – 26.500 zł
- inwestycje modernizacje sal wiejskich – 15.087,08 zł
- inwestycje w oświacie – 3.577.000 zł , opisane w pozycji „ przedsięwzięcia ” .

Wydatki kontynuowane w roku 2021 to :

- kontynuacja inwestycji w oświacie w roku 2021 – 1.627.500 zł , w 2022 – 2.200.000 zł
- kontynuacja inwestycji drogowych w roku 2021 – 1.100.000 zł ,

Wydatki majątkowe na lata 2021 – 2023.

Z przygotowanej analizy dochodów i wydatków bieżących oraz spłatę zobowiązań pozostają środki do dyspozycji wydatki kontynuowane i na nowe wydatki inwestycyjne i tak: w roku w roku 2021 – 3.833.411 zł, w roku 2022 – 3.915.550 zł, w roku 2023 – 3.929.918 zł - szczegółowy podział nastąpi w chwili tworzenia budżetu danego roku.

Wynik budżetu

→ **Wynik budżetu**

Deficyt

W roku 2020 planowany jest deficyt budżetu w kwocie : **3.361.209,40,00 zł** , który planuje się uruchomienie wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych : 3.300.000,00 oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach : 61.209,40 zł.

Wartości dla pozycji:

→ **Przychody budżetu**

- w roku 2020 planuje się przychody w wysokości : **5.050.000,00 zł** z wolnych środków jako nadwyżki środków

pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości : 5.050.000,00 zł w tym *na planowane finansowanie deficytu – 3.300.000,00 zł i spłatę wyemitowanych obligacji – 1.750.000,00 zł.*

- **61.209,40 zł** – „Przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach”
- a) w roku 2019 dochód ustalony na podstawie art. 11¹ w związku z art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2015 poz. 1893 ze zm.) tj. opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych były wyższe od planowanych o kwotę : 1.606,82 zł a wykonane wydatki były niższe o kwotę : 55.332,62 zł co daje razem kwotę : 56.939,44 zł,
- b) w roku 2019 z wpływów z opłat za korzystanie za środowiska , o których mowa w art. 273 ust. 1 ustawy - Prawo ochrony środowiska nie zrealizowano planowanych wydatków w wysokości : 4.269,96 zł.
- *nie założono żadnych dochodów z tego tytułu od roku 2021 do roku 2023.*

Wartości dla pozycji:

→ Rozchody budżetu

Na następujące zadania:

Bank Polska Kasa Opieki S.A. Warszawa , umowa z dnia 21 grudnia 2017 „ na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu” realizowana w roku 2017 – 2.000.000 zł i w 2018 – 5.000.000 zł

zadłużenie - 7.000.000. zł

spłata w 2020 - 1.750.000 zł , 2021 - 1.750.000 zł, 2022 - 1.750.000 zł, 2023 - 1.750.000 zł

Kwota długu na 20 października 2020 to : 5.750.000,00 zł

Objaśnienia do prognozy spłaty zadłużenia na podstawie zawartych umów

Kwota długu oraz prognoza spłaty długu w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela:

lata	Wysokość długu na początek roku	Przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych	Wykup obligacji	Planowane wydatki na obsługę długu	Spłata i obsługa długu	Wysokość długu na koniec roku
2018	5.800.000,00	5.000.000,00	1.900.000,00	250.000,00	2.150.000,00	8.900.000,00
2019	8.900.000,00	0,00	1.900.000,00	270.000,00	2.170.000,00	7.000.000,00
2020	7.000.000,00	0,00	1.750.000,00	188.000,00	1.938.000,00	5.250.000,00
2021	5.250.000,00	0,00	1.750.000,00	143.000,00	1.893.000,00	3.500.000,00
2022	3.500.000,00	0,00	1.750.000,00	96.000,00	1.846.000,00	1.750.000,00
2023	1.750.000,00	0,00	1.750.000,00	50.000,00	1.800.000,00	0,00

Objaśnienia dotyczące „ Wykazu przedsięwzięć do WPF ”

W wieloletniej prognozie finansowej gminy Rakoniewice na lata 2020 do 2023 ujęto przedsięwzięcia na programy i zadania z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

W wydatkach na programy, projekty lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 – bieżące

1.1.1.1 „Projekt o nr 01010-6935--UM1511627/18 „Celem operacji jest przybliżenie dawnych Rakoniewic, zabytkowych domów, poprzez wydanie publikacji przybliżającej ciekawą często nieistniejącą już architekturę oraz ustawienie tablicy z opisem wybranego obiektu ubiegłego wieku z Rakoniewic, w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: Promowanie obszaru objętego LSR, w tym produktów lub usług lokalnych.” Okres realizacji 2019 do 2020.

Łączne nakłady finansowe : 39.825 zł , poniesione nakłady do roku 2019 – 0,00 zł. , limit na 2020 – 39.825 zł. Limit zobowiązań to kwota : 39.825 zł.

1.1.1.2. „Projekt w partnerstwie o nr RPWP.08.01.01-30-0055/19, „Zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej w Przedszkolu z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2021, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego” realizacja 2020 – 2021 .

Łączne nakłady finansowe : 127.398,66 zł , limit na 2020 – 61.378,42 zł, limit na 2021 – 66.020,24 zł . Limit zobowiązań to kwota : 127.398,66 zł.

W wydatkach na programy, projekty lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 – majątkowe

Projekt pod nazwą :

1.2.2.1 „Projekt w partnerstwie o nr RPWP.08.01.01-30-0055/19 „Zwiększenie dostępu do edukacji przedszkolnej w Przedszkolu z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2021, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego” realizacja 2020 – 2021 .

Łączne nakłady finansowe : 40.000,00 zł , limit na 2020 – 40.000,00 zł, limit na 2021 – 0,00 zł . Limit zobowiązań to kwota : 40.000,00 zł.

Wydatki na programy , projekty lub zadania pozostałe - wydatki bieżące :

Umowa „ Zapewnienie obsługi urzędu - dzierżawa aparatów telefonicznych i drukarek na lata 2016-2021 ”

Łączne nakłady finansowe to kwota : 155.754,22 zł, limit na 2020 – 17.579,16 zł, limit na 2021 – 2.929,86 zł limit zobowiązań razem : 20.509,02 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: administracja publiczna , rozdział urzędy gmin miast.

Umowa „ Umowy – Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Stodolsko, Jabłonna, Rostarzewo, Rakoniewice, Rakoniewice wieś” - wyznaczanie terenów pod budownictwo jednorodzinne i przemysłowe , okres realizacji 2018 do 2020

Łączne nakłady finansowe : 92.282,00 zł , limit 2020 – 18.740,00 zł limit zobowiązań razem : 18.740,00 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w dziale: działalność usługowa , rozdział plany zagospodarowania przestrzennego

Umowa „ Umowy na prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Rakoniewice - wspieranie celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej na lata 2019-2020 ”

Łączne nakłady finansowe to kwota : 25.140,00 zł, limit na 2020 – 12.570,00 zł, limit zobowiązań razem : 12.570,00 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: administracja publiczna , rozdział urzędy gmin miast.

Umowa „ Umowa na opłatę abonamentową za telefony komórkowe na lata 2019 – 2021 - zapewnienie obsługi urzędu ” .

Łączne nakłady finansowe to kwota : 4.804,91 zł, limit na 2020 – 2.996,28 zł, limit na 2021 – 499,38 zł. Limit zobowiązań razem : 3.495,66 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: administracja publiczna , rozdział rada gminy oraz rozdział urzędy gmin .

Umowa „ Umowa na opracowanie projektu studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Rakoniewice wraz ze strategiczną oceną oddziaływania na środowisko – określenie ogólnej polityki przestrzennej i lokalne zasady zagospodarowania ” na lata 2019 - 2020.

Łączne nakłady finansowe to kwota : 87.200,00 zł, limit na 2020 – 43.600,00 zł. Limit zobowiązań razem : 43.600,00 zł. Środki na to zadanie są zaplanowane w dziale: działalność usługowa , rozdział plany zagospodarowania przestrzennego.

Umowa „ umowy na dzierżawę drukarek - zapewnienie obsługi urzędu na lata 2019-2023 ”

Łączne nakłady finansowe to kwota : 155.719,86 zł, limit na 2020 – 35.319,72 zł, limit na 2021 – 32.380,02 zł, limit na 2022 – 29.440,32 zł, limit na 2023 - 22.080,24 zł , limit zobowiązań razem : 119.220,30 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: administracja publiczna , rozdział urzędy gmin miast.

Umowa „ umowy na dowozy dzieci i młodzieży do szkół (wydłużono termin umów , które obowiązują na rok szkolny 2019/2020 – zapewnienie dojazdu dzieciom i młodzieży do szkół

Po zmianach : łączne nakłady – 230.010,93 zł , limit na 2020 – 115.155,39 zł, limit zobowiązań : 115.155,39 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: oświata, rozdział dowozy szkolne.

Umowa „ Umowa na usługę ubezpieczenia mienia Gminy Rakoniewice oraz podlegających jednostek organizacyjnych na lata 2019-2022 ” – zabezpieczenie mienia gminy

łączne nakłady – 141.735 zł , limit na 2020 – 45.000,00 zł, limit na 2021 – 47.245,00 zł, limit na 2022 –

23.622,50 zł limit zobowiązań : 115.867,50 zł

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: gospodarka mieszkaniowa, rozdział gospodarka gruntami i nieruchomościami.

Umowa „ Umowa na usługę ubezpieczenia NNW członków OSP, kierowcy i pasażerów, ubezpieczenia AC i OC pojazdów na lata 2019-2022 ” – zabezpieczenie mienia gminy

Łączne nakłady – 116.286 zł, limit na 2020 – 37.491,00 zł, limit na 2021 – 39.610,00 zł, limit na 2022 – 34.185,00 zł limit zobowiązań : 111.286 zł

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale bezpieczeństwo publiczne, rozdział ochotnicze straże pożarne.

Umowa „ Umowa na dzierżawę gruntu na ustawienie wiat turystycznych przy szlakach rowerowych gminy Rakoniewice „Rozwijanie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej” na lata 2020-2023 ”

Łączne nakłady – 7.368,00 zł, limit na 2020 – 1.842,00 zł, limit na 2021 – 1.842,00 zł, limit na 2022 – 1.842,00 zł, limit na 2023 – 1.842,00 zł. 0 zł limit zobowiązań : 7.368,00 zł

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w turystyka, rozdział zadania w zakresie upowszechniania turystyki.

Umowa „ umowy na dowozy dzieci i młodzieży do szkół (wydłużono termin umów, które obowiązują na rok szkolny 2020/2021 – zapewnienie dojazdu dzieciom i młodzieży do szkół

Łączne nakłady – 257.377,50 zł, limit na 2020 – 103.114,88 zł, limit na 2021 – 154.262,62 zł limit zobowiązań : 257.377,50 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: oświata, rozdział dowozy szkolne.

→ **W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe w wydatkach majątkowych :**

Projekt : „ Rozbudowa drogi gminnej w m. Rakoniewice (Rakoniewice na stadion – ul. Sportowa i Słoneczna)” – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” na lata 2017-2020

Łączne nakłady : 679.768,00 zł, limit na 2020 – 610.000,00 zł, limit zobowiązań : 610.000,00 zł

Projekt : „ Przebudowa ul Piaskowej w miejscowości Rakoniewice I etap – 576 metrów (ZRID), II etap - 833 metry (zgłoszenie) ” – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” na lata 2016-2020 .

Łączne nakłady : 1.946.936,83 zł, limit na 2020 – 20.000,00 zł, limit zobowiązań : 20.000,00 zł.

Projekt : „ Rozbudowa kompleksu edukacyjno- sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny ” – rozwój infrastruktury szkolnej, zwiększenie nakładów o 3.000.000,00 z, a tym samym limitów w tym : w roku 2021 - 800.000,00 zł, w roku 2022 - 2.200.000,00 zł

W roku 2019 wykonano koncepcję projektu, w roku 2020 wykonanie projektu, po wykonaniu projektu tj. od roku 2021 planowane jest rozpoczęcie prac budowlanych. Według szacunkowej wartości zadania planowane kwoty wydatków to : w roku 2021 tj. limit - 800.000,00 zł, w roku 2022 - 2.200.000,00 zł . Planowany okres realizacji 2019 – 2022

Po zmianach : łączne nakłady : 3.152.566,00 zł, limit 2020 – 120.000,00 zł, limit 2021 – 800.000,00 zł limit 2022 – 2.200.000,00 zł, limit zobowiązań : 3.120.000,00 zł.

Projekt : „ Przebudowa sali gimnastycznej przy szkole w Rostarzewie ” – rozwój infrastruktury szkolnej. Okres realizacji 2018 – 2021 . W roku 2018 wykonano dokumentację za kwotę : 110.700 zł. Prace budowlane zaplanowano na rok 2020-2021.

zwiększenie nakładów o 89.500 zł, zmiana limitu na rok 2020 – zwiększenie o kwotę : 189.500 zł, w roku 2021, zmniejszenie o kwotę : 100.000 zł. Po zmianach

Łączne nakłady : 4.355.200,00 zł, limit 2020 – 3.417.000,00 zł, limit 2021 – 827.500,00 zł . Limit zobowiązań : 4.244.500 zł.

Projekt : „ Przebudowa ul. Leśnej i Brzozowej w miejscowości Jabłonna w tym COVID-19 ” – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2016 – 2020 .

W roku 2016 wykonano dokumentację za kwotę : 20.000 zł. Prace budowlane zaplanowano na rok 2020 .

Łączne nakłady : 670.000,00 zł, limit 2020 – 650.000,00 zł w tym środki COVID-109 – 600.000 zł . Limit zobowiązań : 650.000,00 zł.

Projekt : „ Przebudowa drogi gminnej obejmująca budowę chodnika w m. Gola – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2018 – 2020 .

Zmniejszenie nakładów o 64.000,00 zł, a tym samym zmniejszenie limitu na rok 2020 – 64.000,00 zł,

W roku 2018 wykonano dokumentację za kwotę : 17.220 zł, prace budowlane zaplanowano na rok 2020.

Łączne nakłady : 283.220,00 zł, limit 2020 – 266.000,00 zł. Limit zobowiązań : 266.000,00 zł.

Projekt : „ Przebudowa drogi gminnej obejmująca budowę chodnika w m. Głodno w tym COVID-19” – poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2018 – 2020 .

W roku 2018 wykonano dokumentację za kwotę : 17.220 zł, podjęto decyzję o kontynuacji zadania stąd ponowne

wprowadzenie zadania. Prace budowlane zaplanowano na rok 2020 .

Łączne nakłady : 347.220,00 zł , limit 2020 – 330.000,00 zł w tym środki COVID-19 – 76.628 zł . Limit zobowiązań : 330.000,00 zł.

Projekt : „ Oświetlenie drogowe – nowe punkty świetlne na terenie gminy – poprawa widoczności na drogach” .
Okres realizacji 2019 – 2020 .

W roku 2019 wykonano dokumentację na budowę nowych punktów świetlnych obejmujących teren gminy za kwotę : 69.600 zł , podjęto decyzję o kontynuacji zadania w konsultacji z sołectwami , które również w funduszu sołeckim zaplanowały na rok 2020 wydatki na ten cel , które są ujęte w dokumentacji stąd ponowne wprowadzenie zadania. Prace budowlane zaplanowano na rok 2020 , które sukcesywnie będą zwiększane.

Łączne nakłady : 96.100,00 zł , limit 2020 – 26.500,00 zł . Limit zobowiązań : 26.500,00 zł.

Projekt : „ Modernizacja sali , ocieplenie budynku Rataje – termomodernizacja budynków ” . Okres realizacji 2019 – 2020 .

W roku 2019 wykonano część ocieplenia budynku za kwotę : 16.200 zł , rada sołecka na rok 2020 zaplanowała z funduszu sołeckiego kwotę : 15.087,08 zł na wykonanie dalszej części ocieplenia budynku w związku z powyższym zadanie będzie kontynuowane jako wieloletnie.

Łączne nakłady : 31.287,08,00 zł , limit 2020 – 15.087,08 zł . Limit zobowiązań : 15.087,08 zł.

Projekt „ Przebudowa ulicy Tetmajera w Rakoniewicach łącznie z kanalizacją deszczową ” poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy ” . Okres realizacji 2020 – 2021 .

Zmniejszenie nakładów o 40.000,00 zł , a tym samym zmniejszenie limitu na rok 2020 – 40.000,00 zł,

Łączne nakłady : 1.122.128 zł , limit 2020 – 22.128 zł , limit na 2021 – 1.100.000,00 zł . Limit zobowiązań : 1.122.128 zł.

W wykazie przedsięwzięć dla wydatków majątkowych w limitach ujęto wartości kosztorysowe, które mogą ulec zmianie , po zakończonym postępowaniu o zamówienie publiczne.

Finansowanie programów , projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy

W roku 2019 gmina realizowała zadania z udziałem środków unijnych :

- Dochody bieżące z budżetu UE w kwocie: 263.638,28 zł planowany zwrot w roku 2019 to kwota: 231.823,28 zł (nie otrzymamy zwrotu kwoty 31.815 zł ponieważ zadanie planujemy zakończyć w miesiącu grudniu 2019 , rozliczać będziemy się w 2020 r.)
- Dochody majątkowe z budżetu UE – 369.662,59 zł na dzień sporządzenia WPF gmina otrzymała całość planowanej kwoty i wydatki wykonała również w 100%.
- Wydatki bieżące z budżetu UE – 281.823,28 zł , wkład krajowy – 65.881,46 zł planowane wykonanie 100%.
- Wydatki majątkowe z budżetu UE – 190.889 zł , wkład krajowy – 109.110,53 zł razem : 299.999,53 zł , planowane wykonanie 100 %

W roku 2020 gmina będzie realizowała zadanie z udziałem środków unijnych :

- Dochody bieżące z budżetu UE i krajowego w kwocie: 241.549,46 zł,
- Dochody majątkowe z budżetu UE w kwocie: 40.000,00 zł,
- Wydatki bieżące z budżetu UE – 265.573,68 zł , wkład krajowy + środki gminy – 69.804,74 zł
- Wydatki majątkowe z budżetu UE – 40.000 zł.

W roku 2021 gmina będzie realizowała zadanie z udziałem środków unijnych :

- Dochody bieżące z budżetu UE i krajowego w kwocie: 25.987,26 zł,
- Wydatki bieżące z budżetu UE – 25.987,26 zł , wkład gminy – 40.032,98 zł

W założeniach do WPF na lata 2022 – 2023 w zakresie programów , projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy nie zaplanowano żadnych kwot ponieważ na chwilę sporządzenia planu Gmina nie ma podpisanych żadnych umów , ani nie ma promes.

7. Relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych

Prognozy dochodów i wydatków Gminy Rakoniewice zachowują relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Należy przy tym zaznaczyć, że pomiędzy wskaźnikiem maksymalnej a faktycznej obsługi zadłużenia występuje bardzo duży margines bezpieczeństwa, przez co należy pozytywnie ocenić sytuację finansową gminy. Struktura budżetu zapewnia bezpieczeństwo finansowe w prognozowanym okresie.

Gmina ma możliwości rozwoju, czyli inwestowania w nowe mienie gminne jak i zadania ujęte w WPF, ponieważ pozostaje w poszczególnych latach prognozy finansowej gminy nadwyżka budżetu, która będzie przeznaczona właśnie na wydatki inwestycyjne.

