

Uchwała Nr XXVII/.../2020

Rady Miejskiej Rydzyny

z dnia 28 grudnia 2020 roku

w sprawie zmiany uchwały Nr XVI/116/2019 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2020 – 2029 ze zm.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r., poz. 869 ze zm.) Rada Miejska Rydzyny uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVI/116/2019 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2020 – 2029 ze zm. wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały
3. Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Rydzyna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

U z a s a d n i e

do uchwały Nr XXVII/.../2020 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 28 grudnia 2020 roku w sprawie: zmiany uchwały Nr XVI/116/2019 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Rydzyna na lata 2020 – 2029 ze zm.

Planowane dochody w tegorocznym budżecie zwiększają się o kwotę 6.221.939,00 zł, wydatki zwiększają się o 221.939,00 zł, na skutek czego zmienia się wynik budżetu (załącznik Nr 1), nadwyżka budżetu zwiększa się o kwotę 6.000.0000,00 złotych z kwoty 1.150.932,29 zł do wysokości 7.150.932,29 złotych i przeznaczają się ją na spłatę zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych oraz przelewy na rachunku lokat.

Dochody, które zostały przeznaczone (w zmianie uchwały budżetowej na 2020 rok w dniu 28.12.2020 r.) na rozchody tegorocznego budżetu pochodzą z następujących źródeł: 6.000.000,00 złotych (klasyfikacja budżetowa: 600-60016-6290) dotyczy środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 i Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (uchwała nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego), które wypłynęły na wyodrębniony rachunek Gminy Rydzyna w dniu 11.12.2020r. , w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie we wrześniu br., środki planowane są do wydatkowania w 2021 r. na zadanie pn.: „Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rydzynie”, celem zrównoważenia budżetu środki zostaną zaplanowane jako rozchody budżetu 994 – przelewy na rachunki lokat.

Celem zrównoważenia tegorocznego budżetu zwiększa się po stronie rozchodów pozycję „Przelewy na rachunku lokat” do wysokości 7.973.230,02 złotych. W związku z tym plan rozchodów (ogółem) ulegnie zmianie i wzrośnie z kwoty 3.073.230,02 zł do kwoty 9.073.230,02 złotych.

Ponadto dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do WPF, w tym wprowadza się nowe zadania w ramach wydatków majątkowych pn. „Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rydzynie”, na które Gmina w latach 2021-2022 planuje przeznaczyć kwotę 13.000.000,00 złotych.

W związku z powyższym w 2022 roku planuje się zwiększone wydatki o 7 mln złotych na to zadanie i planuje się je sfinansować z przychodów w kwocie 7 mln złotych z tytułu emisji obligacji komunalnych, planowanych do spłaty w latach 2030-2036, szczegóły w załączniku Nr 1 (przeływy) i objaśnieniach przyjętych wartości. W związku z wydłużeniem spłaty długu (o planowaną nową emisję obligacji komunalnych w 2022 r. w kwocie 7 mln złotych) zmianie ulega okres obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej z okresu 2021-2029 na okres 2021-2036.

Zgodnie z art. 231. ust1. ustawy o finansach publicznych zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

Ponadto zmianie załączniki Nr 1 i 2 do uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości dołączanymi do uchwały.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do uchwały WPF MiG Rydzyna na lata 2020-2029

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	
2020	59 846 470,74	50 969 565,72	10 608 991,00	1 372 000,00	9 722 784,00	18 883 995,07	10 381 795,65	6 481 274,31	8 876 905,02	712 900,00	8 145 105,02	
2021	46 825 423,00	46 106 523,00	9 826 962,00	850 000,00	10 620 681,00	14 612 486,00	10 196 394,00	6 115 418,00	718 900,00	700 000,00	0,00	
2022	45 298 141,78	45 298 141,78	11 041 371,48	673 200,00	10 039 660,00	12 525 358,26	11 018 552,04	6 353 392,28	0,00	0,00	0,00	
2023	46 204 104,62	46 204 104,62	11 262 198,91	686 664,00	10 240 453,20	12 775 865,43	11 238 923,08	6 480 460,13	0,00	0,00	0,00	
2024	47 248 186,71	47 248 186,71	11 487 442,89	700 397,28	10 445 262,26	13 031 382,74	11 583 701,54	6 610 069,33	0,00	0,00	0,00	
2025	48 175 150,44	48 175 150,44	11 717 191,75	714 405,23	10 654 167,51	13 292 010,39	11 797 375,56	6 742 270,72	0,00	0,00	0,00	
2026	49 128 653,45	49 128 653,45	11 951 535,59	728 693,33	10 867 250,86	13 557 850,60	12 023 323,07	6 877 116,13	0,00	0,00	0,00	
2027	50 099 226,52	50 099 226,52	12 190 566,30	743 267,20	11 084 595,88	13 829 007,61	12 251 789,53	6 732 523,00	0,00	0,00	0,00	
2028	51 093 211,05	51 093 211,05	12 434 377,63	758 132,54	11 306 287,80	14 105 587,76	12 488 825,32	6 867 173,46	0,00	0,00	0,00	
2029	51 997 075,27	51 997 075,27	12 683 065,18	773 295,19	11 532 413,56	14 387 699,52	12 620 601,82	7 004 516,93	0,00	0,00	0,00	
2030	52 397 075,27	52 397 075,27	12 873 311,00	784 894,00	11 705 399,00	14 603 515,00	12 429 956,27	7 109 583,00	0,00	0,00	0,00	
2031	53 183 031,40	53 183 031,40	13 066 410,00	796 667,00	11 880 979,00	14 822 567,00	12 616 408,40	7 216 226,75	0,00	0,00	0,00	
2032	53 980 776,00	53 980 776,00	13 262 406,00	808 617,00	12 059 193,69	15 044 905,00	12 805 654,31	7 324 470,16	0,00	0,00	0,00	
2033	54 790 487,00	54 790 487,00	13 461 342,00	820 746,00	12 240 080,90	15 270 578,58	12 997 739,52	7 434 337,22	0,00	0,00	0,00	
2034	55 612 344,00	55 612 344,00	13 663 262,00	833 057,00	12 423 681,20	15 499 637,26	13 192 706,54	7 545 852,26	0,00	0,00	0,00	

2035	56 446 529,00	56 446 529,00	13 868 210,00	845 552,00	12 610 036,00	15 732 131,00	13 390 600,00	7 659 040,05	0,00	0,00	0,00
2036	57 236 780,00	57 236 780,00	14 062 364,00	857 389,70	12 786 576,00	15 952 380,00	13 578 070,30	7 766 266,60	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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

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

mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	52 695 538,45	47 061 638,37	16 995 897,88	30 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	5 633 900,08	5 633 900,08	1 078 000,00
2021	53 598 653,02	44 271 653,02	18 438 026,00	30 000,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	9 327 000,00	9 327 000,00	150 000,00
2022	51 098 141,78	40 528 141,78	17 536 702,53	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	10 570 000,00	0,00	0,00
2023	44 804 104,62	41 404 104,62	17 887 436,58	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00
2024	45 648 186,71	42 048 186,71	18 245 185,31	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00
2025	46 575 150,44	42 875 150,44	18 610 089,02	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00
2026	47 528 653,45	43 778 653,45	18 982 290,80	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	0,00
2027	48 499 226,52	44 699 226,52	19 361 936,62	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00
2028	49 519 211,05	45 669 211,05	19 749 175,35	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	0,00	0,00
2029	50 821 822,27	46 921 822,27	18 818 597,72	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00
2030	51 397 075,27	47 487 075,27	19 000 875,96	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	3 910 000,00	0,00	0,00
2031	52 183 031,40	48 253 031,40	19 280 880,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	3 930 000,00	0,00	0,00
2032	52 980 776,00	49 060 776,00	19 570 093,20	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 920 000,00	0,00	0,00
2033	53 790 487,00	49 860 487,00	19 863 644,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	3 930 000,00	0,00	0,00
2034	54 612 344,00	50 672 344,00	20 161 598,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 940 000,00	0,00	0,00
2035	55 446 529,00	51 496 529,00	20 403 537,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	0,00
2036	56 236 780,00	52 276 780,00	20 689 186,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 960 000,00	0,00	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
2020	7 150 932,29	0,00	1 922 297,73	1 649 253,00	0,00	0,00	0,00	273 044,73	0,00
2021	-6 773 230,02	0,00	7 973 230,02	0,00	0,00	7 973 230,02	6 773 230,02	0,00	0,00
2022	-5 800 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 574 000,00	1 574 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 175 253,00	1 175 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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	9 073 230,02	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 574 000,00	1 574 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 253,00	1 175 253,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 973 230,02	12 949 253,00	0,00	3 907 927,35	4 180 972,08
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	11 749 253,00	0,00	1 834 869,98	9 808 100,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	17 549 253,00	0,00	4 770 000,00	4 770 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 149 253,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 549 253,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 949 253,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 349 253,00	0,00	5 350 000,00	5 350 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 749 253,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 175 253,00	0,00	5 424 000,00	5 424 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	5 075 253,00	5 075 253,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	4 910 000,00	4 910 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	4 930 000,00	4 930 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 920 000,00	4 920 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	4 930 000,00	4 930 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 940 000,00	4 940 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 960 000,00	4 960 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,83%	13,51%	15,73%	21,96%	21,86%	TAK	TAK
2021	4,99%	6,91%	9,13%	18,94%	18,84%	TAK	TAK
2022	4,82%	15,71%	15,71%	14,99%	14,89%	TAK	TAK
2023	5,86%	16,03%	16,03%	13,52%	13,52%	TAK	TAK
2024	6,20%	16,72%	16,72%	13,62%	13,62%	TAK	TAK
2025	5,96%	16,57%	x	16,15%	16,15%	TAK	TAK
2026	5,74%	16,28%	x	14,93%	15,01%	TAK	TAK
2027	5,51%	15,99%	x	14,53%	14,53%	TAK	TAK
2028	5,23%	15,64%	x	14,89%	14,89%	TAK	TAK
2029	3,98%	14,35%	x	16,13%	16,13%	TAK	TAK
2030	3,39%	13,73%	x	15,94%	15,94%	TAK	TAK
2031	3,23%	13,48%	x	15,61%	15,61%	TAK	TAK
2032	3,03%	13,10%	x	15,15%	15,15%	TAK	TAK
2033	2,88%	12,83%	x	14,65%	14,65%	TAK	TAK
2034	2,69%	12,51%	x	14,16%	14,16%	TAK	TAK
2035	2,55%	12,26%	x	13,66%	13,66%	TAK	TAK
2036	2,47%	12,06%	x	13,18%	13,18%	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
2020	196 533,90	196 533,90	196 533,90	0,00	0,00	0,00	202 395,00	202 395,00	196 533,90
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	2 560 146,28	396 996,20	2 163 150,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	9 332 836,00	782 836,00	8 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	7 510 000,00	410 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	160 000,00	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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
2020	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały WPF MiG Rydzyna na lata 2020-2029

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)				22 232 579,28	2 560 146,28	9 332 836,00	7 510 000,00	160 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 551 789,20	396 996,20	782 836,00	410 000,00	60 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 680 790,08	2 163 150,08	8 550 000,00	7 100 000,00	100 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	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				22 232 579,28	2 560 146,28	9 332 836,00	7 510 000,00	160 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 551 789,20	396 996,20	782 836,00	410 000,00	60 000,00	0,00
1.3.1.1	Porozumienie międzygminne w sprawie powierzenia przez Gminę Rydzyna do realizacji Miastu Leszno zadania w zakresie lokalnego transportu zbiorowego -	UMIG Rydzyna	2017	2021	1 521 789,20	346 996,20	372 836,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Gminy Rydzyna -	UMIG Rydzyna	2018	2020	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowóz uczniów do szkół -	UMIG Rydzyna	2021	2022	700 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Gminy Rydzyna -	UMIG Rydzyna	2021	2023	180 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 680 790,08	2 163 150,08	8 550 000,00	7 100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna - inwestycje realizowane przez Gminę - Poprawa warunków dostępności do sieci infrastruktury technicznej i poprawa jakości świadczenia usług komunalnych	UMIG Rydzyna	2015	2021	1 230 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dąbczu (okolice ul. Modrzewiowa, Cyprysowa, Cedrowa, Cisowa i Łącznikowa) -	UMIG Rydzyna	2018	2020	1 235 150,08	1 180 150,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna - wykup pobudowanych sieci od inwestorów prywatnych -	UMIG Rydzyna	2019	2021	300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ulic: Łopuszańskiego, Ferrairego, Kilińskiego, Czarnieckiego w Rydzynie -	UMIG Rydzyna	2019	2020	950 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja "stylowego" oświetlenia Rynku i okolicznych ulic w m. Rydzyna -	UMIG Rydzyna	2019	2023	305 000,00	5 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja dla Rydzynskiego Ośrodka Kultury na przedsięwzięcie - Remont z modernizacją Biblioteki w Rydzynie -	UMIG Rydzyna	2019	2020	310 640,00	278 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kłoda -	UMIG Rydzyna	2019	2021	2 350 000,00	50 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rydzynie -	UMIG Rydzyna	2021	2022	13 000 000,00	0,00	6 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	0,00	15 160 338,49
1.a	0,00	880 000,00
1.b	0,00	14 280 338,49
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	15 160 338,49
1.3.1	0,00	880 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	700 000,00
1.3.1.4	0,00	180 000,00
1.3.2	0,00	14 280 338,49
1.3.2.1	0,00	100 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	250 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	930 338,49
1.3.2.14	0,00	13 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2017-2019, uchwały budżetowej na 2020 rok ze zmianami, uchwał o budżetach, założenia makroekonomiczne, zgromadzone informacje o faktach gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Rydzyna.

1. Dane historyczne.

Dane historyczne pochodzą ze sprawozdań budżetowych RB-27S i RB-28S, NDS, RB - Z oraz sprawozdań rocznych z wykonania budżetu za lata 2017- 2019r.

Do wyliczenia w WPF wskaźników dotyczących artykułu 243 ustawy o finansach publicznych przyjęto wykonanie dochodów i wydatków w latach 2017-2019.

2. Założenia makroekonomiczne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2020-2035.

1. Dochody budżetowe.

Dochody bieżące w zakresie 2020 roku wynikają z projektu budżetu na 2020 rok. Natomiast w zakresie lat 2021-2029 przyjęto coroczny wzrost o wskaźnik pomiędzy 2,0-2,5%.

W 2019 roku Gmina planuje pozyskać dochody majątkowe w wysokości 28.876.905,02 zł, m.in. z następujących tytułów:

- 718.900,00 zł z gospodarki gruntami i nieruchomościami, w tym z tytułu sprzedaży gminnego mienia komunalnego (700 tys. zł) oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (18,9 tys. zł),
- 50.000,00 zł z tytułu pomocy finansowej z Powiatu Leszczyńskiego na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Dąbcze,
- 121.875,00 zł z tytułu pomocy finansowej z Samorządu Województwa Wielkopolskiego na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych (uchwała Sejmiku Nr XIX/322/2020 z dnia 18 maja br.)
- 1.253.408,02 złotych (klasyfikacja budżetowa: 600-60016-6350) dotyczy środków z Funduszu Dróg Samorządowych, gdzie z umowy (z dnia 21.07.2020r.) wraz z aneksem (z dnia 14.10.2020r.) z Wojewodą Wielkopolskim wynika, że Gmina otrzyma środki w roku kalendarzowym (wpływ na rachunek budżetu Gminy w dniu 13.11.2020r.), a wydatkowanie ich planowane jest w 2021r na zadanie pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kłoda”,
- 6.719.822,00 złotych (klasyfikacja budżetowa: 758-75814-6290) dotyczy środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 i Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (uchwała nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego), które wypłynęły na wyodrębniony rachunek Gminy Rydzyna w dniu 31.08.2020r. a planowane są do wydatkowania w 2021 r. na zadanie pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kłoda”.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rydzyna w latach 2021-2029 nie planuje się dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego charakteryzują się dużą zmiennością w zakresie ich realizacji, tj. od 130 tys. zł do ponad 1 mln złotych w latach 2009-2019, uzależnione są od tendencji na rynku nieruchomości, od stopnia przygotowania do dyspozycji i dlatego będą planowane w okresach rocznych.

Podstawą do planowania dochodów to między innymi: uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy w sprawie sprzedaży mienia komunalnego, uchwały Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia lub przystąpienia do opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, średnia wysokość określona w PLN za 1 m² nieruchomości niezabudowanych określona w operatach szacunkowych (wyceny) wykonanych w roku bieżącym dla Gminy Rydzyna, wysokość dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego w latach 2009-2019.

Przy planowaniu dochodów z tego tytułu warto sięgnąć do danych historycznych. W ostatnich 10 latach Gmina uzyskiwała następujące dochody ze sprzedaży mienia komunalnego: w 2009 r. w wysokości 1,1 mln zł, w 2010 r. - 846 tys. zł, w 2011 r. - 196 tys. zł., w 2012 r. - 147 tys. zł., w 2013 r. - 859 tys. zł., w 2014 r. - 130 tys. zł, w 2015 r. 241 tys. zł, w 2016 r. - 1,12 mln zł, w 2017 r. - 539 tys. zł, w 2018 r. - 460 tys. zł., w 2019 r. - 66 tys. zł.

W 2020 r. Gmina planuje sprzedaż m.in. około 12 nieruchomości niezabudowanych pod budownictwo mieszkaniowe o powierzchni ok. 0,5 ha (ul. Wolności w Rydzynie). Szacunkowa wartość jednej nieruchomości kształtuje się na poziomie 80-90 tys. złotych (netto). Zatem zaplanowane dochody w 2020 r. na poziomie 650 tys. złotych z tytułu sprzedaży mienia komunalnego wydają się realne.

2. **Wydatki budżetowe**

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w zakresie 2020 roku wynikają z projektu budżetu na 2020 rok, natomiast w zakresie lat 2020-2029 przyjęto coroczny wzrost o wskaźnik pomiędzy 2,0-2,5%.

Wydatki na obsługę długu w latach 2020-2029 wynikają z wysokości oprocentowania, szczególnie zostały zawarte w większości w umowach kredytowych, pożyczkowych i umowach związanych z emisją obligacji komunalnych.

W ramach wydatków bieżących planuje się następujące przedsięwzięcia ujęte w WPF:

- 1) 396.996,20 zł - „Porozumienie międzygminne w sprawie powierzenia przez Gminę Rydzyna do realizacji przez Miasto Leszno zadania w zakresie lokalnego transportu zbiorowego”, gdzie Gmina planuje realizację tego zadania w latach 2017-2020 w kwocie ogółem ponad 1,5 mln złotych,
- 2) 50.000,00 zł ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Gminy Rydzyna. Całość nakładów na lata 2018-2020 - 150 tys. złotych.
- 3) ubezpieczenie majątku oraz interesu majątkowego Gminy Rydzyna. Całość nakładów na lata 2021-2023 - 180 tys. złotych.
- 4) Dowóz uczniów do szkół. Całość nakładów na lata 2021-2022 - 700 tys. złotych.

Wydatki majątkowe w zakresie 2020 roku wynikają z uchwały budżetowej na 2020 rok w wysokości ponad 5,6 mln złotych. Zadania zawarte zostały w załączniku uchwały budżetowej pn. „Wykaz zadań majątkowych jednorocznych na 2020 rok” oraz z wykazu przedsięwzięć załączonego do WPF.

W latach 2020 roku w ramach wydatków majątkowych WPF planuje się następujące zadania:

- 5) 100.000,00 zł - Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna – inwestycje realizowane przez Gminę, całość nakładów w latach 2015-2021 to 1,330 mln zł,
- 6) 1.180.150,08 zł - Budowa kanalizacji sanitarnej w Dąbczu (okolice ulic: Modrzewiowa, Cyprysowa, Cedrowa, Cisowa i Łącznikowa) łącznie w latach 2019-2020 – 1.235 tys. zł, z czego w kwocie 774.000,00 zł pochodzić będzie z pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu,
- 7) 100.000,00 zł - „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Rydzyna – Wykup pobudowanych sieci od inwestorów prywatnych”, proponuje się ustalenie nakładów w latach 2019-2021 po 100 tys. złotych rocznie (razem 300 tys. zł),
- 8) 450.000,00 zł - Przebudowa ulic: Łopuszańskiego, Ferrariego, Kilińskiego, Czarneckiego w Rydzynie” w kwocie 950.000,00 zł, z czego w 2019 r. limit wydatków był określony na poziomie 500 tys. złotych, w 2020 roku w wysokości 450.000,00 złotych,
- 9) 50.000,00 złotych planuje się nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja stylowego oświetlenia Rynku i okolicznych ulic w miejscowości Rydzyna, w latach 2019 -2023 całość nakładów – 305 tys. złotych,
- 10) 278.000,00 zł planuje się nowe przedsięwzięcie pn.: „Dotacja dla Rydzyskiego Ośrodka Kultury w Rydzynie na przedsięwzięcie - Remont z modernizacją Biblioteki w Rydzynie”, ogółem w latach 2019-2020 - 310.640,00 zł.

- 11) 2.350.000,00 zł; w 2020 roku planuje się 50.000 złotych przedsięwzięcie majątkowe pn. „Przebudowa drogi gminnej w m. Kłoda oraz 2.300.000,00 zł na 2021 r. w tym Gmina otrzymała 1.253.408,02 złotych dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych.
- 12) Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rydzynie; na zadanie planuje się przeznaczyć w latach 2021-2022 kwotę 13.000.000,00 złotych, w 2021r. – kwotę 6 .000.000,00 złotych (środki z RFIL), w 2022 r. – kwotę 7.000.000,00 złotych.

3. Przychody budżetu.

W 2020 roku Gmina Rydzyna przychody budżetu planuje z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 1.649.253,00 złotych oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 273.044,73 zł. Ogółem przychody wyniosą 1.922.297,73 złotych.

4. Rozchody budżetu

1. Emisja obligacji komunalnych: zgodnie z uchwałą Nr XXVI/208/2012 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 19 grudnia 2012 r. w sprawie: emisji obligacji komunalnych (ze zm. Uchwała RMR XXVII/208/2013) oraz zawartą umową z dnia 19 kwietnia 2013 r. na organizację, prowadzenie i obsługę emisji z bankiem PKO BP w kwocie 2.200.000 zł. Kwota do wykupu w latach 2019-2022 - 2,2 mln złotych.

Planowy wykup obligacji w 2020 -	600.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2021 -	500.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2022 -	500.000 zł
Razem:	1.600.000 zł

2. Emisja obligacji komunalnych: zgodnie z uchwałą Nr XL/332/2014 z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie: emisji obligacji komunalnych oraz zawartą umową z dnia 12 czerwca 2014 r. na organizację, prowadzenie i obsługę emisji z bankiem PKO BP w kwocie 2.000.000 zł. Kwota do wykupu w latach 2019-2022 - 2,0 mln złotych.

Planowy wykup obligacji w 2020 -	500.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2021 -	500.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2022 -	500.000 zł
Razem:	1.500.000 zł

3. Emisja obligacji komunalnych: projektowana do zaciągnięcia w latach 2017-2018 r. w kwocie 9.300.000,00 zł. Kwota wykupu w latach 2023-2029 – 9,3 mln. zł, w tym zakresie została podjęta uchwała RMR Nr XXX/237/2017 z dnia 31 maja 2017 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz podpisana została umowa w dniu 22 sierpnia 2017 z PKO BP w na organizację, prowadzenie i obsługę emisji.

Planowy wykup obligacji w 2023 -	1.200.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2024 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2025 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2026 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2027 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2028 -	1.400.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2029 -	1.100.000 zł
Razem:	9.300.000 zł

4. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 774.000,00 złotych. Uchwała Rady Miejskiej Rydzyny w sprawie zaciągnięcia ww. pożyczki została podjęta w dniu 21 stycznia 2020r., ze zmianami w dniu 17 czerwca 2020r. Planowany termin zaciągnięcia pożyczki to II/III kwartał br. Oprocentowanie w wysokości 0,5% stopy redyskonta weksli w

stosunku rocznym. Koszty (odsetki) od pożyczki w WFOŚiGW ujęte zostały w kolumnie 2.1.3. w załączniku Nr 1 do WPF. Szacunkowy koszt całkowity odsetek w latach 2021-2028 szacuje się na ok 90 tys. złotych.

Planowana spłata pożyczki w 2021 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2022 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2023 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2024 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2025 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2026 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2027 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2028 -	<u>74.000 zł</u>
Razem:	774.000 zł

5. Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu do kwoty 875.253,00 złotych. Uchwała Rady Miejskiej Rydzyny w sprawie zaciągnięcia ww. pożyczki została podjęta w dniu 11 sierpnia 2020 r. Planowany termin zaciągnięcia pożyczki to IV kwartał br. Oprocentowanie w wysokości 0,5% stopy redyskonta weksli w stosunku rocznym. Koszty (odsetki) od pożyczki w WFOŚiGW ujęte zostały w kolumnie 2.1.3. w załączniku Nr 1 do WPF. Szacunkowy koszt całkowity odsetek w latach 2021-2029 szacuje się na ok 90 tys. złotych.

Planowana spłata pożyczki w 2021 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2022 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2023 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2024 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2025 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2026 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2027 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2028 -	100.000 zł
Planowana spłata pożyczki w 2029 -	<u>87.253 zł</u>
Razem:	875.253 zł

6. Emisja obligacji komunalnych: projektowana do zaciągnięcia w 2022 r. w kwocie 7.000.000,00 zł. Kwota wykupu w latach 2030-2036 – 7,0 mln. zł, w tym zakresie w 2021 r. planuje się podjąć stosowną uchwałę w sprawie emisji obligacji komunalnych i zawrzeć umowę na organizację, prowadzenie i obsługę emisji. Koszty obsługi długu tej emisji zostały ujęte w poz. 2.1.3. (przeptywy)

Planowy wykup obligacji w 2030 -	1.000.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2031 -	1.000.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2032 -	1.000.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2033 -	1.000.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2034 -	1.000.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2035 -	1.000.000 zł
Planowy wykup obligacji w 2036 -	<u>1.000.000 zł</u>
Razem:	7.000.000 zł

7. Rozchody budżetu w 2020 r. – „przelewy na rachunku lokat” w kwocie 7.973.230,02 zł tworzy się z następujących tytułów:
- 1.253.408,02 złotych (klasyfikacja budżetowa: 600-60016-6350) dotyczy środków z Funduszu Dróg Samorządowych, gdzie z umowy (z dnia 21.07.2020r.) wraz z aneksem (z dnia 14.10.2020r.) z Wojewodą Wielkopolskim wynika, że Gmina otrzyma środki w roku kalendarzowym (wpływ na rachunek budżetu Gminy w dniu 13.11.2020r.), a wydatkowanie ich planowane jest w 2021r na zadanie pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kłoda”, celem zrównoważenia

tegorocznego budżetu środki zostaną zaplanowane jako rozchody budżetu 994 – przelewy na rachunki lokat,

- 719.822,00 złotych (klasyfikacja budżetowa: 758-75814-6290) dotyczy środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 i Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (uchwała nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego), które wypłynęły na wyodrębniony rachunek Gminy Rydzyna w dniu 31.08.2020r. a planowane są do wydatkowania w 2021 r. na zadanie pn.: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kłoda”, celem zrównoważenia tegorocznego budżetu środki zostaną zaplanowane jako rozchody budżetu 994 – przelewy na rachunki lokat.
- 6.000.000,00 złotych (klasyfikacja budżetowa: 758-75814-6290) dotyczy środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 i Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (uchwała nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego), które wypłynęły na wyodrębniony rachunek Gminy Rydzyna w dniu 11.12.2020r. , w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie we wrześniu br., środki planowane są do wydatkowania w 2021 r. na zadanie pn.: „Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rydzynie”, celem zrównoważenia budżetu środki zostaną zaplanowane jako rozchody budżetu 994 – przelewy na rachunki lokat.

Tegoroczne rozchody w pozycji 994 – przelewy na rachunki lokat w kwocie 7.973.230,02 zł zostaną przeznaczone w projekcie budżetu na 2021 rok na finansowanie budżetu po stronie przychodów budżetowych w pozycji 905 – 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

5. Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej.

Nadwyżkę budżetu w roku 2020 w kwocie 7.150.932,29 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych oraz przelewy na rachunku lokat.

6. Uzasadnienie do zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rydzyna na lata 2020-2029.

Planowane dochody w tegorocznym budżecie zwiększają się o kwotę 6.221.939,00 zł, wydatki zwiększają się o 221.939,00 zł, na skutek czego zmienia się wynik budżetu (załącznik Nr 1), nadwyżka budżetu zwiększa się o kwotę 6.000.000,00 złotych z kwoty 1.150.932,29 zł do wysokości 7.150.932,29 złotych i przeznacza się ją na spłatę zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych oraz przelewy na rachunku lokat.

Dochody, które zostały przeznaczone (w zmianie uchwały budżetowej na 2020 rok w dniu 28.12.2020 r.) na rozchody tegorocznego budżetu pochodzą z następujących źródeł: 6.000.000,00 złotych (klasyfikacja budżetowa: 600-60016-6290) dotyczy środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 i Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (uchwała nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego), które wypłynęły na wyodrębniony rachunek Gminy Rydzyna w dniu 11.12.2020r. , w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie we wrześniu br., środki planowane są do wydatkowania w 2021 r. na zadanie pn.: „Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rydzynie”, celem zrównoważenia budżetu środki zostaną zaplanowane jako rozchody budżetu 994 – przelewy na rachunki lokat.

Celem zrównoważenia tegorocznego budżetu zwiększa się po stronie rozchodów pozycję „Przelewy na rachunku lokat” do wysokości 7.973.230,02 złotych. W związku z tym plan rozchodów (ogółem) ulegnie zmianie i wzrośnie z kwoty 3.073.230,02 zł do kwoty 9.073.230,02 złotych.

Ponadto dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do WPF, w tym wprowadza się nowe zadania w ramach wydatków majątkowych pn. „Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rydzynie”, na które Gmina w latach 2021-2022 planuje przeznaczyć kwotę 13.000.000,00 złotych.

W związku z powyższym w 2022 roku planuje się zwiększone wydatki o 7 mln złotych na to zadanie i planuje się je sfinansować z przychodów w kwocie 7 mln złotych z tytułu emisji obligacji komunalnych, planowanych do spłaty w latach 2030-2036, szczególnie w załączniku Nr 1 (przepływy) i objaśnieniach przyjętych wartości. W związku z wydłużeniem spłaty długu (o planowaną nową emisję obligacji komunalnych w 2022 r. w

kwocie 7 mln złotych) zmianie ulega okres obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej z okresu 2021-2029 na okres 2021-2036.

Zgodnie z art. 231. ust1. ustawy o finansach publicznych zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

Ponadto zmianie załączniki Nr 1 i 2 do uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości dołączanymi do uchwały.