

**Uchwała Nr/24
Rady Gminy Rakszawa
z dnia 2024 roku**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rakszawa na lata
2024 – 2031**

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 15) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 609) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 ust. 1 i ust.2 a, art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.)

**Rada Gminy Rakszawa
uchwala, co następuje:**

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rakszawa wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2024-2031 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się wójta gminy Rakszawa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały:

- w roku 2025 do kwoty 15.343.096,92 zł

§ 3

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2031 stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

Przyjmuje się objaśnienia wielkości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakszawa na lata 2024-2031, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rakszawa.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Projekt wpf
z dnia 2024-05-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	
2024	57 786 847,47	41 006 713,32	4 841 002,00	1 418 918,00	18 855 286,00	7 620 869,98	8 270 637,34	4 600 000,00	16 780 134,15	200 000,00	16 580 134,15	
2025	49 341 851,92	36 210 519,71	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	8 473 519,71	4 697 650,00	13 131 332,21	522 748,27	12 608 583,94	
2026	34 998 755,00	34 798 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	7 061 755,00	4 697 650,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	34 798 755,00	34 798 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	7 061 755,00	4 697 650,00	0,00	0,00	0,00	
2028	34 798 755,00	34 798 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	7 061 755,00	4 697 650,00	0,00	0,00	0,00	
2029	34 798 755,00	34 798 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	7 061 755,00	4 697 650,00	0,00	0,00	0,00	
2030	34 798 755,00	34 798 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	7 061 755,00	4 697 650,00	0,00	0,00	0,00	
2031	34 798 755,00	34 798 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	7 061 755,00	4 697 650,00	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	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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		
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
2024	61 257 258,03	41 696 966,71	23 205 038,72	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	19 560 291,32	19 560 291,32	1 273 001,46
2025	49 607 827,60	33 814 730,68	21 000 000,00	0,00	0,00	165 100,00	0,00	0,00	0,00	15 793 096,92	15 793 096,92	0,00
2026	34 498 755,00	33 898 755,00	21 000 000,00	0,00	0,00	153 700,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2027	34 288 755,00	33 528 755,00	21 000 000,00	0,00	0,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00
2028	34 278 755,00	33 578 755,00	21 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2029	34 328 755,00	33 578 755,00	21 000 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2030	34 328 755,00	33 578 755,00	21 000 000,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2031	34 398 755,00	33 698 755,00	21 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2032	0,00	0,00	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	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)}	w tym:	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
2024	-3 470 410,56	0,00	3 870 410,56	0,00	0,00	1 942 842,56	1 542 842,56	1 927 568,00	1 927 568,00
2025	-265 975,68	0,00	700 000,00	700 000,00	265 975,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	400 000,00	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

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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	434 024,32	434 024,32	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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

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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 604 024,32	0,00	-690 253,39	3 180 157,17
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 870 000,00	0,00	2 395 789,03	2 395 789,03
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 370 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 860 000,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	870 000,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2024	1,95%	-1,32%	-0,72%	11,47%	15,39%	TAK	TAK
2025	2,08%	8,89%	x	5,72%	9,63%	TAK	TAK
2026	2,39%	3,85%	x	9,02%	10,43%	TAK	TAK
2027	2,38%	5,15%	x	7,67%	9,09%	TAK	TAK
2028	2,26%	4,82%	x	6,64%	8,06%	TAK	TAK
2029	1,97%	4,71%	x	5,16%	6,58%	TAK	TAK
2030	1,89%	4,63%	x	3,59%	5,00%	TAK	TAK
2031	1,53%	4,09%	x	4,39%	4,39%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	x	5,16%	5,16%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	x	3,89%	3,89%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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
2024	0,00	0,00	0,00	661 540,00	661 540,00	661 540,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 608 583,94	4 608 583,94	4 608 583,94	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

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
2024	855 000,00	855 000,00	575 951,00	2 919 619,60	0,00	2 919 619,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 851 332,21	6 851 332,21	4 608 583,94	15 343 096,92	0,00	15 343 096,92	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			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:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	434 024,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	400 000,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Projekt wpf
z dnia 2024-05-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 063 096,92	2 919 619,60	15 343 096,92	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 063 096,92	2 919 619,60	15 343 096,92	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				5 951 332,21	20 000,00	5 931 332,21	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				5 951 332,21	20 000,00	5 931 332,21	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyfryzacja w Gminie Rakszawa-nr FEPK.01.02-IŻ.00-0094/23 - Usprawnienia procesów administracyjnych oraz poprawy jakości obsługi; mieszkańców, pracowników urzędu i przedsiębiorców na terenie gminy	Urząd Gminy	2024	2025	5 951 332,21	20 000,00	5 931 332,21	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				15 111 764,71	2 899 619,60	9 411 764,71	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 111 764,71	2 899 619,60	9 411 764,71	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Rakszawa" Edycja 2/2021/3769/PolskiLad - Poprwa jakości życia mieszkańców	RAKSZAWA	2023	2024	5 600 000,00	2 799 619,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Kompleksowa przebudowa i rozbudowa Szkolnego Schroniska Młodzieżowego "Rakowisko" w miejscowości Rakszawa Edycja 8/2023/416/PolskiLad - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2025	9 511 764,71	100 000,00	9 411 764,71	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	15 343 096,92
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	15 343 096,92
1.1	0,00	0,00	5 931 332,21
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	5 931 332,21
1.1.2.1	0,00	0,00	5 931 332,21
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	9 411 764,71
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	9 411 764,71
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	9 411 764,71

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr/24
Rady Gminy Rakszawa
z dnia 2024r

Objaśnienia wielkości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakszawa na lata 2024-2031

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rakszawa na lata 2024-2031 została przyjęta Uchwałą Nr LVI/451/23 Rady Gminy Rakszawa z dnia 20 grudnia 2023r.

W związku ze zmianą budżetu gminy na rok 2024 dokonuje się aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie:

- 1) Zwiększenia dochodów budżetu do kwoty 57.786.847,47zł, w tym dochodów bieżących do kwoty 41.006.713,32zł, dochodów majątkowych do kwoty 16.780.134,15zł.
- 2) Zwiększenia wydatków budżetu do kwoty 61.257.258,03zł, z tego wydatków bieżących do kwoty 41.696.966,71zł, wydatków majątkowych do kwoty 19.560.291,32zł;
- 3) Zmiana wyniku finansowego z nadwyżki budżetowej w kwocie 170.123,00zł na deficyt budżetu wynosi 3.470.410,56zł.
- 4) Zwiększenia przychodów budżetu do kwoty 3.870.410,56zł z przeznaczeniem na:
 - finansowanie deficytu budżetu w kwocie 3.470.410,56zł;

- na spłatę długu gminy 400.000,00zł.

Budżet 2024 r.

Wyszczególnienie	Uchwała Rady Gminy LVI/451/23 w sprawie WPF	Zwiększenia	WPF po zmianach
DOCHODY	53.346.280,60	4.440.566,87	57.786.847,47
- bieżące	36.859.480,34	4.147.232,98	41.006.713,32
- majątkowe	16.486.800,26	293.333,89	16.780.134,15
WYDATKI	53.176.157,60	8.081.100,43	61.257.258,03
- bieżące	35.553.343,78	6.143.622,93	41.696.966,71
- majątkowe	17.622.813,82	1.937.477,50	19.560.291,32
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1.306.136,56	- 1.996.389,95	- 690.253,39
DEFICYT/NADWYŻKA	170.123,00	- 3.640.533,56	- 3.470.410,56
PRZYCHODY	229.877,00	3.640.533,56	3.870.410,56
- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	0,00	32.097,80	32.097,80
- z nadwyżki z lat ubiegłych	229.877,00	1.680.867,76	1.910.744,76
- z wolnych środków budżetu, o których mowa w art. 217 ust 2. pkt 6 ustawy	0,00	1.927.568,00	1.927.568,00
ROZCHODY	400.000,00	-	400.000,00

Budżet 2025 r.

Wyszczególnienie	Uchwała Rady Gminy LVI/451/23 w sprawie WPF	Zwiększenia	WPF po zmianach
DOCHODY	44.110.519,71	5.231.332,21	49.341.851,92
- bieżące	35.910.519,71	300.000,00	36.210.519,71
- majątkowe	8.200.000,00	4.931.332,21	13.131.332,21
WYDATKI	43.676.495,39	5.931.332,21	49.607.827,60
- bieżące	33.814.730,68	0,00	33.814.730,68
- majątkowe	9.861.764,71	5.931.332,21	15.793,096,92

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2.095.789,03	300.000,00	2.395.789,03
DEFICYT/NADWYŻKA	434.024,32	- 700.000,00	- 265.975,68
PRZYCHODY	0,00	700.000,00	700.000,00
- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	0,00	0,00	0,00
- z nadwyżki z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
- z wolnych środków budżetu, o których mowa w art. 217 ust 2. pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00
- z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	0,00	700.000,00	700.000,00
ROZCHODY	434.024,32	-	434.024,32

Kwota długu

Wyszczególnienie	Kwota długu na koniec roku budżetowego (kol.6)	Splaty długu gminy- rozchody budżetu (kol.5.)
2024	2.604.024,32	400.000,00
2025	2.870.000,00	434.024,32
2026	2.370.000,00	500.000,00
2027	1.860.000,00	510.000,00
2028	1.340.000,00	520.000,00
2029	870.000,00	470.000,00
2030	400.000,00	470.000,00
2031	0,00	400.000,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Relacja spłaty rat kredytów wraz z odsetkami do dochodów bieżących budżetu (kol. 8.1)	Dopuszczalny limit zobowiązań (kol 8.3.1)
2024	1,95	15,39

2025	2,08	6,93
2026	2,39	10,43
2027	2,38	9,09
2028	2,26	8,06
2029	1,97	6,58
2030	1,89	5,00
2031	1,53	4,39
2032	0,00	5,16
2033	0,00	3,89

1.Limity wydatków na rok 2024 na przedsięwzięcia określa uchwała budżetowa

2.Dokonuje się zwiększenia limitu na rok 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej”

1.1.2 Cyfryzacja w Gminie Rakszawa-nr FEPK.01.02-IŻ.00-0094/23 Usprawnienia procesów administracyjnych oraz poprawy jakości obsługi; mieszkańców, pracowników urzędu i przedsiębiorców na terenie gminy. Zadanie podlega finansowaniu ze środków UE w kwocie 4.608.583,94zł tj.77,69% wartości kosztorysowej zadania (przedsięwzięcia).

Jak wynika pisma Marszałka województwa Podkarpackiego Nr PI-VII.433.55.1.2024.MSz dnia 13 marca 2024r poziom dofinansowania może zostać zwiększony do 85% wartości kosztorysowej pod warunkiem dostępności środków.

Łączne nakłady wynoszą 5.951.322,21zł, z tego podlegające finansowaniu ze środków UE 4.608.583,94zł

Plan wydatków na 2024 rok 20.000,00zł.

Limit wydatków na 2025 rok 5.931.332,21zł.