

**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. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 232 ust. 1 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
uchwała, 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 13.288.734,92 zł

- roku 2026 do kwoty 4.767.882,35 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 Uchwała Nr/24 Rady Gminy w Rakszawie w sprawie zmiany WPF
z dnia 2024-10-07

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	55 496 322,39	41 815 873,28	4 841 002,00	1 418 918,00	18 742 112,00	8 073 286,94	8 740 554,34	4 700 000,00	13 680 449,11	200 000,00	13 480 449,11	
2025	47 860 969,65	36 752 385,71	6 261 866,00	1 000 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	8 473 519,71	4 697 650,00	11 108 583,94	522 748,27	10 580 835,67	
2026	39 609 638,00	35 409 638,00	6 450 882,36	1 000 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	6 941 755,64	4 697 650,00	4 200 000,00	200 000,00	4 000 000,00	
2027	34 678 755,00	34 678 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	6 941 755,00	4 697 650,00	0,00	0,00	0,00	
2028	34 678 755,00	34 678 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	6 641 755,00	4 697 650,00	0,00	0,00	0,00	
2029	34 678 755,00	34 678 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	6 941 755,00	4 697 650,00	0,00	0,00	0,00	
2030	34 678 755,00	34 678 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	6 941 755,00	4 697 650,00	0,00	0,00	0,00	
2031	34 698 755,00	34 698 755,00	5 300 000,00	1 420 000,00	13 617 000,00	7 400 000,00	6 961 755,00	4 597 650,00	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	59 252 060,95	42 697 564,10	23 645 225,52	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	16 554 496,85	16 554 496,85	984 635,40
2025	47 426 945,33	33 814 730,76	21 000 000,00	0,00	0,00	165 100,00	0,00	0,00	0,00	13 612 214,57	13 612 214,57	0,00
2026	39 229 638,00	33 898 755,64	21 000 000,00	0,00	0,00	153 700,00	0,00	0,00	0,00	5 330 882,36	5 330 882,36	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	-3 755 738,56	0,00	4 155 738,56	0,00	0,00	2 228 170,56	1 828 170,56	1 927 568,00	1 927 568,00
2025	434 024,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	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	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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	-881 690,82	3 274 047,74
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 170 000,00	0,00	2 937 654,95	2 937 654,95
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 790 000,00	0,00	1 510 882,36	1 510 882,36
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
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	1,93%	-1,87%	-1,28%	11,47%	15,39%	TAK	TAK
2025	2,04%	10,57%	x	5,53%	9,44%	TAK	TAK
2026	1,91%	5,94%	x	9,18%	10,60%	TAK	TAK
2027	1,95%	4,74%	x	8,13%	9,55%	TAK	TAK
2028	1,83%	4,40%	x	7,05%	8,46%	TAK	TAK
2029	1,54%	4,29%	x	5,51%	6,92%	TAK	TAK
2030	1,46%	4,21%	x	3,87%	5,29%	TAK	TAK
2031	1,17%	3,74%	x	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	x	5,41%	5,41%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	x	3,90%	3,90%	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	457 857,00	457 857,00	457 857,00	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	585 051,65	585 051,65	372 268,00	2 962 194,60	0,00	2 962 194,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 851 332,21	6 851 332,21	4 608 583,94	13 288 734,98	0,00	13 288 734,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 767 882,35	0,00	4 767 882,35	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	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	300 000,00	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 Uchwała Nr/24 Rady Gminy w Rakszawie w sprawie zmiany WPF
z dnia 2024-10-07

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)				23 819 192,33	2 962 194,60	13 288 734,98	4 767 882,35	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 819 192,33	2 962 194,60	13 288 734,98	4 767 882,35	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:				5 991 632,21	60 300,00	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				5 991 632,21	60 300,00	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	5 991 632,21	60 300,00	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				17 827 560,12	2 901 894,60	7 357 402,77	4 767 882,35	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				17 827 560,12	2 901 894,60	7 357 402,77	4 767 882,35	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	2024	2026	9 588 039,71	52 275,00	4 767 882,36	4 767 882,35	0,00	0,00
1.3.2.4	"Przebudowa budynków oświatowych oraz użyteczności publicznej w Gminie Rakszawa" - Poprawa jakości życia mieszkańców	RAKSZAWA	2024	2025	2 639 520,41	50 000,00	2 589 520,41	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	18 056 617,33
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	18 056 617,33
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	12 125 285,12
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	12 125 285,12
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	9 535 764,71
1.3.2.4	0,00	0,00	2 589 520,41

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

W związku ze zmianami budżetu Gminy Rakszawa wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się aktualizacji danych w zakresie dochodów i wydatków zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2024 roku wynikających ze zmian budżetu uchwalonych uchwałami przez Radę Gminy Rakszawa oraz wprowadzonych Zarządzeniami Wójta Gminy Rakszawa w zakresie:

- zmiany planu dotacji na zadania bieżące i majątkowe,
- zmiany planowanych wydatków bieżących i majątkowych budżetu,
- przeniesienia planowanych dochodów i wydatków

Według poniższego zestawienia:

Budżet 2024 r.

Wyszczególnienie	Uchwała Nr III/16/24 Rady Gminy Rakszawa z dnia 26 czerwca 2024r	Zmiany	WPF po zmianach
DOCHODY	57.883.282,21	-2.386.959,82	55.496.322,39
- bieżące	41.103.148,06	712.725,22	41.815.873,28
- majątkowe	16.780.134,15	-3.099.685,04	13.680.449,11
WYDATKI	61.639.020,77	-2.386.959,82	59.252.060,95
- bieżące	41.945.552,45	752.011,65	42.697.564,10
- majątkowe	19.693.468,32	-3.138.971,47	16.554.496,85
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-842.404,39	-39.286,43	- 881.690,82
DEFICYT/NADWYŻKA	-3.755.738,56	-	-3.755.738,56
PRZYCHODY	4.155.738,56	-	4.155.738,56
ROZCHODY	400.000,00	-	400.000,00

2. W ramach zadania Kompleksowa przebudowa i rozbudowa Szkolnego Schroniska Młodzieżowego "Rakowisko" w miejscowości Rakszawa Edycja 8/2023/416/PolskiLad okres realizacji inwestycji zostaje wydłużony do 2026 roku. W związku z powyższym zachodzi konieczność aktualizacji danych zawartych w załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025 i 2026.

Plan wydatków na 2024 r wynosi 52.275,00zł

Limit wydatków na 2025 rok wynosi 4.767.882,36zł

Limit wydatków na 2026 rok wynosi 4.767.882,35zł

3. W związku z wydłużeniem terminu realizacji zadania inwestycyjnego (złożoność planowanych prac i konieczności wiele uzgodnień) oraz zwiększenia wartości kosztorysowej na zadanie pn. ”Przebudowa budynków oświatowych oraz użyteczności publicznej w Gminie Rakszawa” w ramach środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład dokonuje się weryfikacji wydatków w latach 2024 i 2025.

Plan wydatków na 2024 r wynosi 50.000,00zł

Limit wydatków na 2025 rok wynosi 2.589.520,41zł

Budżet 2025 r.

Wyszczególnienie	Uchwała Nr III/16/24 Rady Gminy Rakszawa z dnia 26 czerwca 2024r	Zmiany	WPF po zmianach
DOCHODY	49.341.851,92	-1.480.882,27	47.860.969,65
-bieżące	36.210.519,71	541.866,00	36.752.385,71
- majątkowe	13.131.332,21	-2.022.748,27	11.108.583,94
WYDATKI	49.607.827,60	2.180.882,27	47.426.945,33
- bieżące	33.814.730,68	0,08	33.814.730,76
- majątkowe	15.793.096,92	-2.180.882,35	13.612.214,57
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2.395.789,03	541.865,92	2.937.654,95
DEFICYT/NADWYŻKA	-265.975,68	700.000,00	434.024,32
PRZYCHODY	700.000,00	-700 000,00	0,00
ROZCHODY	434.024,32	-	434.024,32

Budżet 2026 r.

Wyszczególnienie	Uchwała Nr III/16/24 Rady Gminy Rakszawa z dnia 26 czerwca 2024r	Zmiany	WPF po zmianach
DOCHODY	34.998.755,00	4.610.883,00	39.609.638,00
-bieżące	34.798.755,00	610.883,00	35.409.638,00
- majątkowe	200.000,00	4.000.000,00	4.200.000,00
WYDATKI	34.498.755,00	4.730.883,00	39.229.638,00
- bieżące	33.898.755,00	0,64	33.898.755,64
- majątkowe	600.000,00	4.730.882,36	5.330.882,36
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	900.000,00	610.822,36	1.510.822,36
DEFICYT/NADWYŻKA	500.000,00	-120.000,00	380.000,00
PRZYCHODY	0,00	-	0,00
ROZCHODY	500.000,00	-120.000,00	380.000,00

Uwzględniając zmianę przepisów dotyczących dochodów z opłat lokalnych dokonano korekty zmniejszającej dochodów z udziałów z podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2025 i 2026 o kwotę (-)420.000,00zł w każdym roku oraz korektę zwiększającą udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2025 r o kwotę 961.866,00zł i w 2026 o kwotę 1.150.882,36zł.

Powyższe kwoty zostały zweryfikowane na podstawie danych z wykonania budżetu z 2022 roku. Wykonane dochody z tytułu udziałów z podatku dochodowego od osób prawnych wynosiły 651.025,43zł natomiast udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 6.826.278,57zł.

Zmianie nie uległa kwota długu w poszczególnych latach prognozy

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	1,93	15,39
2025	2,04	9,44
2026	1,91	10,60
2027	1,95	9,55
2028	1,83	8,46
2029	1,54	6,92
2030	1,46	5,29
2031	1,17	4,61
2032	0,00	5,41
2033	0,00	3,90

W Załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej zawiera następujące zmiany:

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

2.W związku ze zmianą okresu realizacji inwestycji dokonano zmiany limitów wydatków w poszczególnych latach:

2025 była kwota 15.343.096,92 po zmianie 13.288.734,98 zł

2026 było „0” po zmianie 4.767.882,35 zł

W paragrafie 2 uchwały dokonano zmiany kwot w zakresie upoważnienia do zaciągania zobowiązań w latach 2025 i 2026 przez Wójta Gminy Rakszawa.

