

**UCHWAŁA NR XLV/339/2022
RADY MIEJSKIEJ RAKONIEWIC**

z dnia 15 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2023-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r., poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022 poz. 1634 ze zm.) i art. 111 pkt.3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r., poz. 583) Rada Miejska Rakoniewic uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rakoniewice na lata 2023 – 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości stanowiące uzasadnienie do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Rakoniewice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Rakoniewic do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Rakoniewic do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu”.

2. Upoważnia się Burmistrza Rakoniewic do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała Nr XXXII/247/2021 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2022 – 2025.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rakoniewic.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLV/339/2022 r.
Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 15 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	54 103 621,06	53 759 534,56	6 640 458,00	369 718,84	17 014 803,00	18 418 936,36	11 315 618,36	6 062 709,23	344 086,50	87 903,98	256 182,52	
Wykonanie 2017	60 725 930,31	59 033 106,75	7 781 140,00	424 081,47	16 785 819,00	21 603 745,13	12 438 321,15	6 046 921,99	1 692 823,56	231 103,62	1 459 769,94	
Wykonanie 2018	63 461 481,79	61 685 322,81	9 940 120,00	537 794,38	16 037 892,00	22 186 697,68	12 982 818,75	6 551 069,55	1 776 158,98	945 537,29	829 646,69	
Wykonanie 2019	67 542 130,84	66 334 757,25	11 074 434,00	558 939,91	16 505 584,00	24 647 765,00	13 548 034,34	6 892 861,88	1 207 373,59	640 199,61	522 567,18	
Wykonanie 2020	70 128 393,20	68 415 826,20	10 490 110,00	475 549,84	15 911 485,00	28 242 434,75	13 296 246,61	7 107 894,22	1 712 567,00	434 705,30	1 251 700,10	
Wykonanie 2021	77 515 832,65	74 678 012,62	12 291 660,00	1 019 596,80	18 530 147,00	28 289 733,00	14 546 875,82	7 592 438,97	2 837 820,03	159 380,15	2 671 309,38	
Plan 3 kw. 2022	75 146 785,33	72 623 341,59	11 037 180,00	715 924,00	17 321 711,00	28 633 833,01	14 914 693,58	7 450 000,00	2 523 443,74	585 654,15	1 931 589,59	
Wykonanie 2022	78 932 281,57	76 301 816,86	13 925 598,57	715 924,00	17 321 711,00	28 633 833,01	15 704 750,28	7 800 000,00	2 630 464,71	692 804,15	1 931 589,59	
2023	69 679 423,28	56 606 835,00	10 408 486,00	936 334,00	18 306 832,00	7 769 925,00	19 185 258,00	8 200 000,00	13 072 588,28	1 000 000,00	12 065 488,28	
2024	65 183 319,00	56 664 063,00	10 980 953,00	973 319,00	19 185 560,00	8 142 881,00	17 381 350,00	8 495 200,00	8 519 256,00	0,00	8 512 156,00	
2025	58 597 953,00	58 590 853,00	11 491 567,00	1 003 492,00	19 780 312,00	8 395 310,00	17 920 172,00	8 692 713,00	7 100,00	0,00	0,00	
2026	60 254 342,00	60 247 242,00	11 968 467,00	1 030 586,00	20 274 820,00	8 605 193,00	18 368 176,00	8 855 701,00	7 100,00	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:		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	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	wydatki na obsługę długu ^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			
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
Wykonanie 2016	51 106 765,58	44 841 718,35	16 596 107,82	0,00	0,00	236 672,45	0,00	0,00	0,00	6 265 047,23	6 015 047,23	1 641 875,01
Wykonanie 2017	62 199 128,45	48 361 105,15	17 049 747,45	0,00	0,00	186 691,37	0,00	0,00	0,00	13 838 023,30	13 838 023,30	96 336,01
Wykonanie 2018	64 453 073,41	52 870 971,69	17 822 761,94	0,00	0,00	159 017,00	0,00	0,00	0,00	11 582 101,72	9 252 101,72	823 510,00
Wykonanie 2019	64 979 479,36	57 027 164,33	19 272 815,20	0,00	0,00	231 810,00	0,00	0,00	0,00	7 952 315,03	6 952 315,03	173 010,00
Wykonanie 2020	68 869 599,98	59 915 962,46	20 176 960,01	0,00	0,00	133 792,50	0,00	0,00	0,00	8 953 637,52	8 603 637,52	2 123 774,72
Wykonanie 2021	67 308 966,81	62 478 973,74	21 781 770,80	0,00	0,00	55 937,50	0,00	0,00	0,00	4 829 993,07	4 829 993,07	221 299,00
Plan 3 kw. 2022	80 514 244,09	72 003 688,64	26 175 987,77	0,00	0,00	201 000,00	0,00	0,00	0,00	8 510 555,45	8 010 555,45	236 000,00
Wykonanie 2022	78 770 573,14	70 957 547,59	25 870 341,12	0,00	0,00	201 000,00	0,00	0,00	0,00	7 813 025,55	7 313 025,55	236 000,00
2023	71 779 423,28	55 838 870,00	27 862 553,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	15 940 553,28	15 740 553,28	200 000,00
2024	65 183 319,00	55 079 736,00	29 054 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 103 583,00	10 103 583,00	0,00
2025	58 597 953,00	56 867 599,00	30 228 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 354,00	1 730 354,00	0,00
2026	60 254 342,00	58 398 168,00	31 252 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 856 174,00	1 856 174,00	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
Wykonanie 2016	2 996 855,48	0,00	8 533 149,42	0,00	0,00	3 617 458,76	0,00	4 915 690,66	0,00
Wykonanie 2017	-1 473 198,14	0,00	7 850 946,14	2 000 000,00	1 473 198,14	0,00	0,00	5 850 946,14	0,00
Wykonanie 2018	-991 591,62	0,00	9 362 748,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 362 748,00	991 591,62
Wykonanie 2019	2 562 651,48	0,00	6 471 156,38	0,00	0,00	0,00	0,00	6 471 156,38	0,00
Wykonanie 2020	1 258 793,22	0,00	7 133 807,86	0,00	0,00	133 807,86	0,00	7 000 000,00	0,00
Wykonanie 2021	10 206 865,84	0,00	6 642 601,08	0,00	0,00	1 392 601,08	0,00	5 250 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 367 458,76	0,00	7 117 458,76	0,00	0,00	3 617 458,76	3 617 458,76	3 500 000,00	1 750 000,00
Wykonanie 2022	161 708,43	0,00	15 099 466,92	0,00	0,00	11 599 466,92	0,00	3 500 000,00	0,00
2023	-2 100 000,00	0,00	3 850 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	1 750 000,00	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

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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	2 061 600,00	2 061 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015 000,00	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
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

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	5 915 000,00	0,00	8 917 816,21	17 450 965,63
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	10 672 001,60	16 522 947,74
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 000,00	0,00	8 814 351,12	13 177 099,12
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	9 307 592,92	15 778 749,30
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	8 499 863,74	15 633 671,60
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	12 199 038,88	18 841 639,96
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	619 652,95	7 737 111,71
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	5 344 269,27	20 443 736,19
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 965,00	4 617 965,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 327,00	1 584 327,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 723 254,00	1 723 254,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849 074,00	1 849 074,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	26,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	29,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	25,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	24,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	22,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	26,78%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,87%	3,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	11,63%	13,09%	x	x	x	x
2023	3,85%	1,84%	3,89%	22,59%	24,00%	TAK	TAK
2024	0,00%	3,27%	3,27%	19,41%	20,82%	TAK	TAK
2025	0,00%	3,43%	x	15,63%	17,04%	TAK	TAK
2026	0,00%	3,58%	x	11,63%	13,03%	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 7-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
Wykonanie 2016	787,50	787,50	787,50	0,00	0,00	0,00	787,50	787,50	787,50
Wykonanie 2017	13 515,00	13 515,00	12 215,00	1 095 626,72	1 095 626,72	1 095 626,72	42 378,35	42 378,35	36 748,87
Wykonanie 2018	619 451,11	619 451,11	568 069,79	577 768,98	577 768,98	577 768,98	594 931,90	594 931,90	547 228,46
Wykonanie 2019	231 016,83	231 016,83	183 437,47	369 662,59	369 662,59	369 662,59	231 016,83	231 016,83	183 437,48
Wykonanie 2020	231 014,46	231 014,46	220 260,68	40 000,00	40 000,00	40 000,00	320 068,49	320 068,49	251 144,68
Wykonanie 2021	56 926,98	56 926,98	56 926,98	0,00	0,00	0,00	66 891,89	66 891,89	26 043,60
Plan 3 kw. 2022	658 500,00	658 500,00	658 500,00	112 193,00	112 193,00	112 193,00	658 500,00	658 500,00	658 500,00
Wykonanie 2022	658 500,00	658 500,00	658 500,00	112 193,00	112 193,00	112 193,00	658 500,00	658 500,00	658 500,00
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

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
Wykonanie 2016	1 035,66	880,31	880,31	250 515,87	89 196,23	161 319,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	8 288 362,98	8 288 362,98	1 672 515,39	8 898 549,40	311 866,65	8 586 682,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	291 104,08	291 104,08	185 110,40	5 989 587,48	538 684,93	5 450 902,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	299 999,53	299 999,53	190 889,00	5 268 088,26	671 279,61	4 596 808,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	40 000,00	40 000,00	40 000,00	5 613 755,62	479 584,00	5 134 171,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	2 474 129,78	494 053,44	1 980 076,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	240 000,00	240 000,00	112 193,00	1 911 117,41	627 395,30	1 283 722,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	236 279,68	236 279,68	112 193,00	1 911 117,41	627 395,30	1 283 722,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	18 580 875,77	2 998 322,49	15 582 553,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 673 494,96	161 338,96	8 512 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	134 939,00	134 939,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	2 061 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLV/339/2022
Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 15 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 839 448,43	18 580 875,77	8 673 494,96	134 939,00	0,00	20 987 911,26
1.a	- wydatki bieżące				5 631 837,45	2 998 322,49	161 338,96	134 939,00	0,00	1 071 331,60
1.b	- wydatki majątkowe				24 207 610,98	15 582 553,28	8 512 156,00	0,00	0,00	19 916 579,66
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				29 839 448,43	18 580 875,77	8 673 494,96	134 939,00	0,00	20 987 911,26
1.3.1	- wydatki bieżące				5 631 837,45	2 998 322,49	161 338,96	134 939,00	0,00	1 071 331,60
1.3.1.1	Umowy na dzierżawę drukarek - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2023	155 719,86	22 080,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa na dzierżawę gruntu - na ustawienie wiat turystycznych przy szlakach rowerowych gminy Rakoniewice - Rozwijanie infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2020	2023	4 606,56	1 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa na dzierżawę włókna światłowodowego na lata 2022-2024 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2024	39 852,00	13 284,00	13 284,00	0,00	0,00	24 501,60
1.3.1.4	Umowa na opłatę abonamentową za telefony komórkowe na lata 2021 – 2023 - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2021	2023	6 687,78	661,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2021 – 2024 - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2021	2024	32 342,04	10 780,68	1 796,78	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa na dzierżawę włókna światłowodowego na lata 2021-2023 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2021	2023	8 560,80	4 280,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Umowa na dzierżawę drukarki na lata 2021-2024 - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2021	2024	20 086,00	6 493,56	3 246,78	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2021 – 2024 - Zapewnienie obsługi przedszkola	Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach	2021	2024	11 874,01	3 985,20	2 988,90	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Umowy na dowozy dzieci i młodzieży do szkół na rok szkolny 2022/2023 - Zapewnienie dojazdu dzieciom i młodzieży do szkół	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2023	332 963,40	193 970,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2022 – 2024 - Zapewnienie obsługi przedszkola	Jablonna Zespół Szkolno-Przedszkolny	2022	2024	7 380,00	3 690,00	2 767,50	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.11	Usługa ubezpieczenia mienia Gminy Rakoniewice oraz podlegających jednostek organizacyjnych na lata 2022-2025 - Zabezpieczenie mienia gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2025	335 580,00	111 860,00	111 860,00	111 860,00	0,00	335 580,00
1.3.1.12	Usługa ubezpieczenia NNW członków OSP, kierowcy i pasażerów, ubezpieczenia AC i OC pojazdów na lata 2022-2025 - Zabezpieczenie mienia gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2025	76 185,00	25 395,00	25 395,00	23 079,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Preferencyjny zakup węgla dla gospodarstw domowych i dystrybucja - Zaspokajanie potrzeb własnych gospodarstw domowych	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2023	4 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	711 250,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 207 610,98	15 582 553,28	8 512 156,00	0,00	0,00	19 916 579,66
1.3.2.1	Przebudowa ulicy Tetmajera w Rakoniewicach wraz z budową kanalizacji deszczowej - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2020	2023	1 717 220,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	667,63
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej Jabłonna – Blinek - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2020	2023	2 647 465,70	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	121 202,75
1.3.2.3	Budowa dróg w miejscowościach Wioska i Tarnowa - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2021	2023	2 028 613,28	1 980 397,28	0,00	0,00	0,00	1 980 397,28
1.3.2.4	Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice - Poprawa gospodarki ściekowej gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2024	17 814 312,00	9 302 156,00	8 512 156,00	0,00	0,00	17 814 312,00

UZASADNIENIE

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY RAKONIEWICE NA LATA 2023-2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) przyjęta uchwałą Rady Gminy jest podstawowym dokumentem finansowym o znaczeniu strategicznym. Jest ona ważnym instrumentem wspomagającym proces zarządzania finansami publicznymi w perspektywie wieloletniej. Daje możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki i oceny podejmowanych przedsięwzięć. Wieloletnia Prognoza Finansowa poprzez dane finansowe w zakresie wielkości budżetowych przyjętych dla poszczególnych lat, odzwierciedla kierunki działań przyjętych do realizacji zarówno przez organ stanowiący, jak i organ wykonawczy gminy.

Aktualnie finanse publiczne w Polsce ulegają silnemu przeobrażeniu. Pandemia COVID-19, jej negatywne skutki, program reform finansów publicznych będących odpowiedzią na pandemię, wreszcie tocząca się wojna w Ukrainie i wynikające z niej problemy gospodarcze, zawirowania na rynku energii, ogromna, wciąż rosnąca inflacja, wysokie stopy procentowe wywołują dużą zmienność w życiu gospodarczym. Postęp tych zmian jest niezwykle dynamiczny, co oznacza, że dziś niezwykle trudno jest z dużą dozą precyzji określić ich skutki. Wobec powyższego należy liczyć się z tym, iż Wieloletnia Prognoza Finansowa z uwagi na ten szczególny okres, może wykazać pewną próbę błędów, w zakresie przede wszystkim szacowanej wysokości wydatków, ale też i dochodów, co niestety w konsekwencji zmniejsza realizm tego dokumentu.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice brane były dane sprawozdawcze dotyczące wykonania budżetów lat 2020-2021, planowanego wykonania budżetu roku 2022 wg stanu na koniec III kwartału oraz projektu budżetu na rok 2023.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rakoniewice została przygotowana na lata 2023-2026. Wynika to z zapisów art. 227 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Gmina Rakoniewice w 2023 roku spłaci w całości swoje aktualne zadłużenie, zaś realizacja wieloletnich przedsięwzięć majątkowych zakończy się w 2024 roku. Nie planuje się wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Rozpatrując rok 2023 i możliwości finansowania wydatków majątkowych, należy przede wszystkim wskazać, że projekt budżetu przewiduje deficyt budżetowy, podobnie jak plan budżetu na 2022 rok wg stanu na koniec III kwartału. Oznacza to, że planowane wydatki inwestycyjne w nie mają pokrycia w dochodach Gminy i potrzebne jest zaangażowanie przychodów. Wielkość deficytu to 2.100.000 zł i zostanie on pokryty w całości nadwyżką budżetową z lata poprzednich, zaś na wykup obligacji w kwocie 1.750.000 zł przeznaczone zostaną wolne środki z lat ubiegłych. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za III kwartał 2022 roku Gmina posiada 11.188.508,16 zł nadwyżki z lat poprzednich, z czego do planu budżetu 2022 ujętych zostało 3.206.500 zł.

Po zmianie uchwały budżetowej na 2022 rok dokonanych Uchwałą Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 9 listopada 2022 r. Nr XLIII/321/2022 w sprawie: zmiany uchwały budżetowej na 2022 zmniejszono sfinansowanie deficytu nadwyżką z lat ubiegłych o kwotę: 1.250.000 zł, na dzień sporządzenia uchwały budżetowej zaangażowanie nadwyżki z lat ubiegłych wynosi: 1.956.500,00 zł, a zatem stan nadwyżki z lat ubiegłych wynosi: 9.232.008,16 zł.

W IV kwartale 2022 roku Gmina otrzyma ponadto środki z tytułu dodatkowych dochodów z PIT w wysokości 2.888.419 zł (ujęte w uchwale budżetowej w roku 2022), które niespożytkowane w 2022 roku, przejdą na 2023 rok.

Podstawowym załącznikiem do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie przyjętych wartości na lata 2023-2026 jest załącznik nr 1, zawierający prognozowane dane w zakresie podstawowych wartości budżetu, a także analizę poszczególnych zagadnień mających bezpośredni wpływ na kształt budżetu w poszczególnych latach.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, do sporządzenia prognozy poszczególnych pozycji dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2023-2026 posłużono się dokumentem Ministerstwa Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, aktualizowanym w październiku 2022 roku.

Poniższa tabela przedstawia jej najważniejsze wartości:

lata	2024	2025	2026
wzrost PKB	3,1%	3,1%	2,9%
inflacja	4,8%	3,1%	2,5%
wzrost płac	8,1%	6,8%	6,0%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2024-2026 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

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

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

gdzie:

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

Wielkość wag została wyznaczona na podstawie historycznego kształtowania się danych w cenach stałych i bieżących, zaobserwowanej dynamiki w cenach bieżących i dynamiki cen, a także opinii opartych na eksperckiej wiedzy i doświadczeniu.

I. DOCHODY

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy

z wynajmu i z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

DOCHODY BIEŻĄCE

Kluczowym elementem przyjętym do wyliczenia dochodów w kolejnych latach były dochody bieżące.

Podzielono je wg źródeł i przyjęto dla nich następujące założenia:

Lp.	Wyszczególnienie	waga wzrostu		2023	2024	2025	2026
		PKB	inflacja				
1.1	Dochody bieżące, z tego:			56 606 835,00	56 664 063,00	58 590 853,00	60 247 242,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	100%	50%	10 408 486,00	10 980 953,00	11 491 567,00	11 968 467,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50%	50%	936 334,00	973 319,00	1 003 492,00	1 030 586,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0%	100%	18 306 832,00	19 185 560,00	19 780 312,00	20 274 820,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0%	100%	7 769 925,00	8 142 881,00	8 395 310,00	8 605 193,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0%	100%	19 185 258,00	17 381 350,00	17 920 172,00	18 368 176,00
	- z podatku od nieruchomości	0%	75%	8 200 000,00	8 495 200,00	8 692 713,00	8 855 701,00

Wartości dla pozycji:

→ Udziały w podatkach centralnych

Jako, że grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych na rok 2023 przyjęto kwoty ujęte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023 tj. zgodnie z pismem Nr ST3.4750.23.2022 Ministra Finansów z dnia 13 października 2022.

W latach 2024-2026 wzięto pod uwagę funkcję założonego wskaźnika inflacji oraz wzrostu PKB.

→ Subwencje

Planowaną kwotę subwencji ogólnej przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 Nr ST3.4750.23.2022.

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

→ Dotacje na zadania bieżące

Planowane kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Wojewodę Wielkopolskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w szacowaną kwotę obliczono na podstawie SIO – stan na 30 września 2022 r., na wypłatę dodatku energetycznego szacowana na podstawie złożonego zapotrzebowania na rok 2023.

Uzasadnienie !

Planowane dochody na rok 2023 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w porównaniu do planu na 30.09.2022 r. są niższe o kwotę: 20.891.070,19 zł, w tym: zwrot podatku akcyzowego – 529.324,99 zł, dotacje z UE na cele bieżące – 658.500 zł, z tytułu porozumień między jst i rządem - 83.167 zł, na zadania realizowane w dziale oświata – 280.272,34 zł, z funduszu sołeckiego – 69.653,36 zł, COVID – 5.661.310 zł, z NFOŚiGW – 70.280 zł, w dziale opieka społeczna i rodzina – 11.527.214,96 zł (w tym dodatek węglowy – 7.466.400 zł), Pomoc Ukrainie – 2.011.347,54 zł.

Wyższe dochody w projekcie na rok 2023 w stosunku do roku 2022 to kwota 27.162,18 zł (administracja rządowa, rejestr wyborów)

Idąc wzorem lat ubiegłych niedofinansowanie zadań objętych dotacją na etapie tworzenia projektów budżetów w ciągu roku było skorygowane zawiadomieniami dysponenta środków budżetu państwa o przyznaniu dotacji na realizację zadań zleconych oraz dofinansowaniu zadań obowiązkowych gminie, a tym samym urealniło zarówno plan dotacji i wydatków nimi finansowanych.

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

Wartości dla pozycji:

→ Pozostałe dochody bieżące

Kalkulację poszczególnych źródeł dochodów w szczególności z podatków, opłat lokalnych i pozostałych dochodów oparto o wskaźniki i uwarunkowania miejscowe szczegółowo omówiono w uzasadnieniu do projektu budżetu na rok 2023. Powyższe dane zawarte w planie dochodów na rok 2023 były podstawą do kalkulacji lat następnych.

Analiza danych historycznych pozwala stwierdzić, iż dochody zaplanowane na rok 2023 są realistyczne, na co wskazują dane z lat poprzednich. W latach ubiegłych zawsze wykonane dochody były wyższe od planowanych.

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

Wartości dla pozycji:

→ Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Rakoniewice, który stanowi przedmiot opodatkowania. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

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

DOCHODY MAJĄTKOWE

Założenia do prognoz dochodów majątkowych

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

Wartości dla pozycji:

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

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, planowany dochód w roku 2023 to kwota: 7.100,00 zł. Przewiduje się że w 2023 roku nie będą dokonywane wpłaty jednorazowe uwzględniono wyłącznie raty roczne. Należności obejmują dochody z tytułu przekształcenia na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 139 z późn. zm.). Jeżeli użytkownicy wieczystości skorzystają z uprawnienia jednorazowego wniesienia opłaty przekształceniowej w kwocie pozostającej do spłaty, dochód ulegnie zmianie.

W kolejnych latach prognozy założono dochód dla każdego roku kwota: 7.100,00 zł. Jeżeli Rada Gminy podejmie stosowną uchwałę wówczas dochody z tego źródła zostaną skorygowane.

Wartości dla pozycji:

→ **Sprzedaż majątku**

W roku 2023 dochody zaplanowano na poziomie 1.000.000,00 zł.

Zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Miejską Rakoniewic. Jesteśmy przygotowani do sprzedaży następujących nieruchomości:

W 2023 roku zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.000.000 zł. Do zbycia planuje się przeznaczyć następujące nieruchomości:

Zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Miejską Rakoniewic. Jesteśmy przygotowani do sprzedaży następujących nieruchomości:

Sprzedaże 2023 r. plan	Pow. w m ²	Cena za m ²	Wartość netto
Kompleks działek budowlanych – Osiedle Wygoda Rakoniewice – pozostałe działki, niesprzedane w 2022 r. - działki budowlane MPZP			86 250,00 zł
Wioska – działki nr 244/5, 244/6 i 244/7 - działki budowlane – decyzja o warunkach zabudowy	825	40,00 zł	33 000,00 zł
Wioska – działki budowlane powstałe z decyzji o warunkach zabudowy i podziału działek nr 155/1 i 160/2 obręb Wioska	800	35,00 zł	28 000,00 zł
Jabłonna – działka wydzielona z działki nr 1192 (droga ul. Ogrodowa) – na poprawienie warunków działek przyległych	300	20,00 zł	6 000,00 zł
Tarnowa – działka wydzielona z działki nr 807	560	10,00 zł	5 600,00 zł
Tarnowa – działka nr 637/1 o pow. 0,0191 ha (dawna sala wiejska)	191	40,00 zł	20 000,00 zł
Blinek - działka nr 89/3 o pow. 0,1200 ha PO1S/00053951/3	1200	25,00 zł	30 000,00 zł
Głodno – działka nr 528 o pow. 0,2300 ha – działka budowlana - decyzja o warunkach zabudowy	2300	25,00 zł	57 500,00 zł
Wola Jabłonna – działka nr 281/1 o pow. 0,2026 ha	2026	25,00 zł	50 650,00 zł
Rakoniewice - działka wydzielona z działki nr 412 (droga ul. Ogrodowa) na poprawienie warunków działki przyległej	105	50,00 zł	10 000,00 zł
Rakoniewice Wieś działka nr 319/2 o pow. 0,4700 ha	4700	30,00 zł	141 000,00 zł

Łąkie – działka nr 122/4 o pow. 0,0585 ha obręb Łąkie – działka budowlana - decyzja o warunkach zabudowy	585	55,00 zł	32 000,00 zł
			500 000,00 zł

- wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych: **500.000,00 zł**
- Planowane na rok 2023 sprzedaże następujących lokali mieszkalnych:
 - sprzedaże bezprzetargowe na rzecz najemców:
 - lokal mieszkalny Elżbieciny 34, Komorówko 36, Plac Powstańców Wielkopolskich 4, Plac Powstańców Wielkopolskich 13 Rakoniewice ,
 - pustostan – planowana sprzedaż w drodze przetargu.

W kolejnych latach nie planuje się kwot z tego tytułu.

Wartości dla pozycji:

→ **Dotacje i środki pozabudżetowe na zadania inwestycyjne**

Środki, na które Gmina otrzymała promesy i wstępnych promes dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych z Banku Gospodarstwa Krajowego

- w roku 2023 to kwota: **12.065.488,28 zł**
- w roku 2024 to kwota: **8.512.156,00 zł**

W 2023 roku uwzględniono dotacje na zadania inwestycyjne w kwocie 12.129.091 zł. Są to środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych z Banku Gospodarstwa Krajowego z przeznaczeniem na następujące inwestycje:

- „Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice” Gmina otrzymała wstępną promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 2/2021/6682/Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego kwota: 6.802.156 zł,
 - „Przebudowa ulicy Tetmajera w Rakoniewicach wraz z budową kanalizacji deszczowej” kwota 1.402.688 zł, Program Inwestycji Strategicznych promesa Nr Edycja 2/2021/8927/ Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego,
 - „Budowa drogi gminnej Jabłonna – Blinek” kwota: 1.999.973 zł, Program Inwestycji Strategicznych wstępna promesa Nr Edycja 3 PGR/2021/3145/ Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego ,
 - „Budowa dróg w miejscowościach Wioska i Tarnowa” kwota 1.860.671,28 zł, Program Inwestycji Strategicznych wstępna promesa Nr Edycja 2/2021/6667/ Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego.
- W 2024 roku uwzględniono dotacje na zadania inwestycyjne w kwocie 8.512.156 zł. Jest to druga transza planowanych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych z Banku Gospodarstwa Krajowego na inwestycję „Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice” Gmina otrzymała wstępną promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 2/2021/6682/Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego.

W kolejnych latach nie planuje się kwot z tego tytułu, niemniej Gmina będzie zabiegać o ich pozyskanie i zostaną uwzględnione w WPF w chwili uprawdopodobnienia ich pozyskania.

II. WYDATKI

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

3) pozostałe wydatki bieżące.

WYDATKI BIEŻĄCE

Przyjęto dla nich następujące założenia:

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące zgodnie z układem Wieloletniej Prognozy Finansowej podzielono zasadniczo na dwie grupy: związane z wynagrodzeniami oraz pozostałe, w tym rzeczowe.

Przyjęto dla nich następujące założenia:

Wyszczególnienie	waga wzrostu			2023	2024	2025	2026
	PKB	inflacja	wzrost płac				
Wydatki bieżące				55 838 870,00	55 079 736,00	56 867 599,00	58 398 168,00
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0%	75%	25%	27 862 553,00	29 054 945,00	30 228 432,00	31 252 017,00
pozostałe – w tym rzeczowe	0%	75%	0%	27 846 317,00	26 024 791,00	26 639 167,00	27 146 151,00

Planowane wydatki bieżące na rok 2023 w porównaniu do planu na 30.09.2022 r. są niższe w części dotyczące realizacji zadań finansowanych dotacjami (opisane w części – dochody). Oprócz wyżej wskazanych, procentowych wskaźników wzrostu, przyjęto również korektę w zakresie wynagrodzeń od 2024 roku o kwotę 100.000 zł ze względu na zaplanowane w 2023 roku jednorazowe wydatki z tytułu odprawy emerytalnej, ekwiwalentu za urlop, nagród jubileuszowych oraz w zakresie wydatków bieżących rzeczowych korektę od 2024 roku o kwotę 400.000 zł ze względu na zaplanowane w 2023 roku jednorazowe wydatki w oświacie z tytułu planowanych remontów w budynkach szkół oraz wyższego czynszu za wynajem hali sportowej w której ma być wykonany remont w roku 2023.

Na sumę wskazanych w tabeli wydatków bieżących w 2023 roku składają się ponadto wydatki bieżące związane z obsługą długu, które wynoszą 130.000 zł.

Obsługa długu

Na sumę wskazanych w tabeli wydatków bieżących składają się ponadto wydatki bieżące związane z obsługą długu, które wynoszą na rok 2023 - 130.000,00 zł.

W latach 2024 - 2026 Gmina nie planuje długu, a tym samym nie planuje wydatków na obsługę długu.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartej umowy.

WYDATKI MAJĄTKOWE

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano środki na realizację nowych zadań i zakupów inwestycyjnych w roku 2023 – 158.000,00 zł, wydatki w formie dotacji celowych – 200.000,00 zł, wydatki majątkowe z WPF przypadające do realizacji w roku 2023 – 15.582.553,28 zł.

Z przygotowanej analizy dochodów i wydatków bieżących oraz spłatę zobowiązań pozostają środki do dyspozycji na wydatki kontynuowane i na nowe wydatki inwestycyjne i tak: w roku, w roku 2024, na inwestycje jednoroczne: 1.591.427,00 zł, na kontynuowane z WPF – 8.512.156,00 zł, w roku 2025 – 1.730.354,00 zł, w roku 2026 – 1.856.174,00 zł, szczegółowy podział nastąpi w chwili tworzenia budżetu danego roku.

Przedsięwzięcia uwzględnione w załączniku nr 2 niniejszego dokumentu w zakresie wydatków majątkowych, wspomniane wcześniej, wchodzi w skład wydatków majątkowych ukazanych w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej w pozycji **2.2**. Kwoty te stanowią sumę wydatków na wieloletnie

przedsięwzięcia majątkowe, wydatków na zadania inwestycyjne jednoroczne, a także w kolejnych latach stanowią różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi.

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:

- W latach objętych prognoza nie planowano wydatków z tego tytułu.

WYDATKI OBJĘTE LIMITEM , O KTÓRYM MOWA W ART. 226 UST.3 PKT. 4 USTAWY

WYDATKI NA PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA POZOSTAŁE - BIEŻĄCE

W wydatkach bieżących są zaplanowane umowy wieloletnie dotyczące bieżących zadań gminy o charakterze obligatoryjnym i wynoszą odpowiednio: dla roku: 2023 – 2.998.322,49 zł, 2024 – 161.338,96 zł, 2025 – 134.939,00 zł.

Zadania o charakterze bieżącym polegające na:

1. „Umowa na dzierżawę drukarek na lata 2019-2023”

Łączne nakłady finansowe: 155.719,86 zł, limit na 2023 - 22.080,24 zł. Limit zobowiązań: 0,00 zł.

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

2. „Umowa na dzierżawę gruntu na ustawienie wiat turystycznych przy szlakach rowerowych gminy Rakoniewice na lata 2020-2023”

Łączne nakłady – 4.606,56 zł, limit na 2023 – 1.842,00 zł. Limit zobowiązań: 0,00 zł.

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

3. „Umowa na dzierżawę włókna światłowodowego na lata 2022-2024”

Łączne nakłady – 39.852 zł, limit na 2023 – 13.284 zł, limit na 2024 – 13.284 zł. Limit zobowiązań: 24.501,60 zł .

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział pozostała działalność.

4. „Umowa na opłatę abonamentową za telefony komórkowe na lata 2021 – 2023”.

Łączne nakłady finansowe: 6.687,78 zł, limit 2023 – 661,36 zł. Limit zobowiązań: 0,00 zł.

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

5. „Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2021 – 2024”.

Łączne nakłady finansowe to kwota: 32.342,04 zł, limit 2023 – 10.780,68 zł, limit na 2024 – 1.796,78 zł. Limit zobowiązań: 0,00 zł.

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

6. „Umowa na dzierżawę włókna światłowodowego na lata 2021- 2023”

Łączne nakłady finansów: 8.560,80 zł, limit na 2023 – 4.280,40 zł. Limit zobowiązań: 0,00 zł

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział pozostała działalność.

7. „Umowa na dzierżawę drukarki - zapewnienie obsługi urzędu na lata 2021-2024”

Łączne nakłady finansowe: 20.086 zł, limit na 2023 - 6.493,56 zł, 2024 - 3.246,78 zł. Limit zobowiązań: 0,00 zł.

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

8. „Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2021 – 2024”.

Łączne nakłady finansowe: 11.874,01 zł, limit 2023 – 3.985,20 zł, limit na 2024 – 2.988,90 zł. Limit zobowiązań: 0,00 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: oświata i wychowanie, rozdział przedszkola dla jednostki Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach.

9. „Umowy na dowozy dzieci i młodzieży do szkół na rok szkolny 2022/2023 ”

Łączne nakłady finansów: 332.963,40 zł, limit na 2023 – 193.970,05 zł. Limit zobowiązań: 0,00 zł.

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

10. „Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2022 – 2024 ”

Łączne nakłady finansowe: 7.380,00 zł, limit 2023 – 3.690,00 zł, limit 2024 – 2.767,50 zł. Limit zobowiązań: 0,00 zł.

Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: oświata i wychowanie, rozdział przedszkola dla jednostki Zespół Szkolno - Przedszkolny w Jabłonce.

11. „Usługa ubezpieczenia mienia Gminy Rakoniewice oraz podlegających jednostek organizacyjnych na lata 2022-2025”

Łączne nakłady finansowe: 335.580,00 zł, limit na 2023 – 111.860,00 zł, limit na 2024 – 111.860,00 zł limit na 2025 – 111.860,00 zł Limit zobowiązań: 335.580,00 zł.

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

12. „Usługa ubezpieczenia NNW członków OSP, kierowcy i pasażerów, ubezpieczenia AC i OC pojazdów na lata 2022-2025”

Łączne nakłady finansowe: 76.185,00 zł, limit na 2023 – 25.395,00 zł, limit na 2024 – 25.395,00 zł limit na 2025 – 23.079,00 zł. Limit zobowiązań: 0,00 zł.

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

13. „Preferencyjny zakup węgla dla gospodarstw domowych i dystrybucja. Zaspokajanie potrzeb własnych gospodarstw domowych na lata 2022-2023”

Łączne nakłady – 4.600.000,00 zł, limit na 2023 – 2.600.000,00 zł. Limit zobowiązań: 711.250,00 zł.

Powyższe kwoty obejmują zakup i dystrybucje węgla dla gospodarstw domowych szacowana w ilości 1.000 ton w roku 2022 i 1.300 w roku 2023. Podpisano umowę między Gminą Rakoniewice, a Spółką węglową PGE na dostawę węgla dla gospodarstw domowych na czas do 30.04.2023 i z firmami zajmującymi się dystrybucją paliw węglowych zlokalizowanych na terenie Gminy Rakoniewice na dystrybucję węgla do 30.04.2023r.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział : pozostała działalność.

WYDATKI OBJĘTE LIMITEM, O KTÓRYM MOWA W ART. 226 UST.3 PKT. 4 USTAWY - WYDATKI NA PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA POZOSTAŁE - MAJĄTKOWE

W wydatkach majątkowych zaplanowano inwestycje i wynoszą odpowiednio: dla roku: 2023 – 15.582.553,28 zł, 2024 – 8.512.156,00 zł.

Planowany okres realizacji przedsięwzięć majątkowych najdłużej sięga 2024 roku, ujęto następujące przedsięwzięcia:

1. „Przebudowa ulicy Tetmajera w Rakoniewicach wraz z budową kanalizacji deszczowej”, okres realizacji 2020 – 2023. Łączne nakłady: 1.717.220 zł, limit na 2023 - 1700.000,00 zł. Limit zobowiązań: 667,63 zł.

W roku 2020 wykonano dokumentację za kwotę: 17.220,00 zł, w roku 2022 Gmina otrzymała na to zadanie promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 2/2021/8927/ Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego. W roku 2022 wyłoniono wykonawcę robót i podpisano umowę oraz umowę z inspektorem nadzoru. Realizacja i finansowanie zadania w roku 2023.

Źródła finansowania:

- Środki własne gminy – 297.312,00 zł
- Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – planowane dochody w roku 2023 § 6370 – 1.402.688,00 zł.

2. „Budowa drogi gminnej Jabłonna – Blinek” okres realizacji 2020-2023

łączne nakłady: 2.647.465,70 zł, limit na 2023 - 2.600.000,00 zł. Limit zobowiązań: 121.202,75 zł.
Gmina Rakoniewice otrzymała wstępną promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 3 PGR/2021/3145/ Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego. Do łącznych nakładów finansowych zostały doliczone koszty wykonanej w roku 2020 dokumentacji projektowej za kwotę: 47.465,70 zł. W roku 2022 wyłoniono wykonawcę robót i podpisano umowę oraz umowę z inspektorem nadzoru. Realizacja i finansowanie zadania w roku 2023.

Źródła finansowania w roku 2023:

- Środki własne gminy – 600.027,00 zł
- Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład . Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – planowane dochody w roku 2023 § 6370 – 1.999.973,00 zł.

3. „Budowa dróg w miejscowościach Wioska i Tarnowa ” okres realizacji 2021-2023

łączne nakłady: 2.028.613,28 zł, limit na 2023 – 1.980.397,28 zł. Limit zobowiązań: 1.980.397,28 zł.
Gmina otrzymała wstępną promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 2/2021/6667/ Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego. Postanowiono realizować zadanie w latach 2022 – 2023, a tym samym zadanie ująć w WPF. W wyniku zakończonego postępowania o zamówienie publiczne wartość zadania będzie niższa, a tym samym dofinansowanie z BGK dla tego zadania będzie niższe o kwotę: 63.602,72 zł, a udział środków własnych będzie wyższy o 14.000,00 zł. Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 2/2021/6667/ Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego. Do łącznych nakładów finansowych zostają doliczone koszty wykonanych w roku 2021 dokumentacji projektowych za kwotę: 48.216,00 zł.

Źródła finansowania w roku 2023:

- Środki własne gminy – 119.726,00 zł
- Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – planowane dochody w roku 2023 § 6370 – 1.860.671,28 zł.

4. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice” okres realizacji 2022-2024

łączne nakłady: 17.814.312,00 zł, limit na 2023 – 9.302.156,00 zł, limit na 2024 – 8.512.156,00 zł. Limit zobowiązań: 17.814.312,00 zł.

Gmina otrzymała wstępną promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja 2/2021/6682/Polski Ład z Banku Gospodarstwa Krajowego. W roku 2022 planowane jest wyłonienie wykonawcy robót, realizacja i finansowanie zadania zaplanowano na lata 2023-2024.

Źródła finansowania

- Środki własne gminy: 2.500.000,00 zł
- Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych
– planowane dochody w roku 2023 § 6370 – 6.802.156,00 zł.
– planowane dochody w roku 2024 § 6370 – 8.512.156,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć ujęto wydatki następujących jednostek organizacyjnych: Urząd Miejski Gminy, Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach, Zespół Szkolno- Przedszkolny w Jabłonnie.

III. INFORMACJA O POZOSTAŁYCH KLUCZOWYCH KWOTACH I WSKAŹNIKACH UJĘTYCH W ZAŁĄCZNIKU NR 1 DO PROJEKTU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ I SPOSOBIE ICH WYLICZANIA

PRZYCHODY BUDŻETU

Projekt budżetu na 2023 rok zakłada finansowanie przychodami w kwocie 2.100.000 zł z tyt. nadwyżek budżetowych z lat ubiegłych oraz w kwocie 1.750.000 zł z tyt. wolnych środków z lat ubiegłych.

ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody ujęte w WPF stanowią w całości spłaty zadłużenia z tyt. wyemitowanych obligacji komunalnych. Wykup obligacji w 2023 roku opiewa na kwotę 1.750.000 zł.

Szczegółową prognozę spłaty zadłużenia przedstawia poniższa tabela:

	Spłaty wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Odsetki	Stan na koniec roku
1	2	3	4
2023	1 750 000	130 000	0
RAZEM	1 750 000	130 000	

Zadłużenie Gminy jest niewielkie i kończy się w 2023 roku, w obliczu czego, spełnienie wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych nie jest zagrożone.

WYNIK BUDŻETU

Na rok 2023 planowany jest wynik ujemny w kwocie: 2.100.000,00 zł i planuje się sfinansować nadwyżka z lat ubiegłych.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Jak wspomniano, w latach 2024-2026 planuje się dodatni wynik budżetu.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest bardzo istotny na skutek zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, wskazujący, iż organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

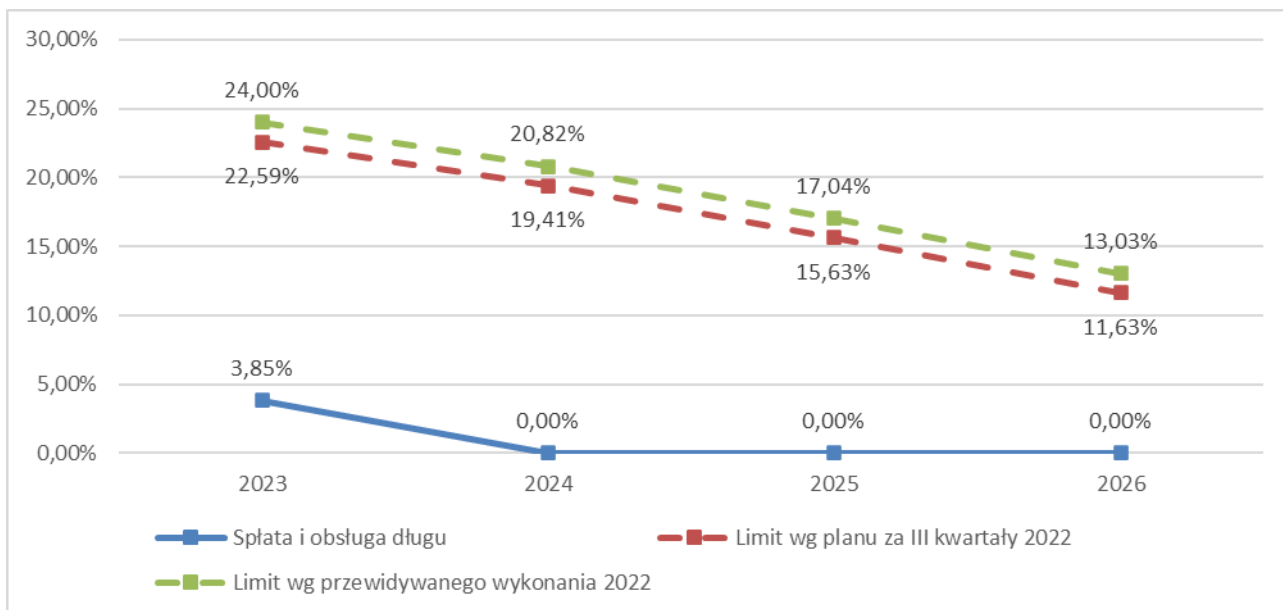
Przewiduje się, iż powstałe nadwyżki będą przeznaczane sfinansowanie inwestycji.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA I RELACJA O KTÓREJ MOWA w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych

Planowana kwota długu na koniec 2022 roku będzie wynosiła 1.750.000 zł i w całości zostanie spłacona w 2023 roku.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych (wyliczona została w pozycji 8 załącznika nr 1)

Poniższy wykres przedstawia kształtowanie się relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Linie przerywane oznaczają limity spłat i obsługi zobowiązań, tj. prawą stronę nierówności z art. 243, zaś linia ciągła - poziom spłat i obsługi zobowiązań, tj. lewą stronę nierówności z art. 243.



Gmina spełnia wskaźniki w kolejnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową z zachowaniem dużego marginesu bezpieczeństwa.