

**UCHWAŁA NR LV/437/2023
RADY MIEJSKIEJ RAKONIEWIC**

z dnia 22 listopada 2023 r.

**w sprawie zmiany uchwały Nr XLV/339/2022 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 15 grudnia 2022
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 2023 r. poz. 40) oraz art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 poz. 1270) Rada Miejska Rakoniewic uchwała, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLV /339/2022 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2023-2026 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 uchwały, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 określający wieloletnie przedsięwzięcia otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości stanowiące uzasadnienie do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rakoniewic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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 LV/437/2023 r.
Rady Miejskiej Rakoniewic
z dnia 22 listopada 2023 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	
2023	A	79 851 383,11	65 913 953,71	10 408 486,00	936 334,00	21 748 002,25	12 820 816,23	20 000 315,23	8 450 000,00	13 937 429,40	1 106 465,00	12 823 864,40
	B	459 198,79	546 149,16	0,00	0,00	0,00	524 150,46	21 998,70	0,00	-86 950,37	0,00	-86 950,37
	C	79 392 184,32	65 367 804,55	10 408 486,00	936 334,00	21 748 002,25	12 296 665,77	19 978 316,53	8 450 000,00	14 024 379,77	1 106 465,00	12 910 814,77
2024	A	85 301 032,95	65 172 045,00	14 777 704,00	1 153 089,00	23 156 910,00	7 314 213,00	18 770 129,00	8 950 000,00	20 128 987,95	1 000 000,00	19 121 887,95
	B	12 227 715,45	8 507 982,00	3 796 751,00	179 770,00	3 971 350,00	-828 668,00	1 388 779,00	454 800,00	3 719 733,45	1 000 000,00	2 719 672,50
	C	73 073 317,50	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	16 409 254,50	0,00	16 402 215,45
2025	A	73 451 826,50	69 469 728,00	15 767 810,00	1 210 743,00	24 685 266,00	7 796 951,00	20 008 958,00	9 393 025,00	3 982 098,50	0,00	3 974 998,50
	B	10 878 875,00	10 878 875,00	4 276 243,00	207 251,00	4 904 954,00	-598 359,00	2 088 786,00	700 312,00	0,00	0,00	0,00
	C	62 572 951,50	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	3 982 098,50	0,00	3 974 998,50

2026	A	72 484 595,00	72 477 495,00	16 579 852,00	1 254 330,00	25 697 362,00	8 116 626,00	20 829 325,00	9 681 861,00	7 100,00	0,00	0,00
	B	12 230 253,00	12 230 253,00	4 611 385,00	223 744,00	5 422 542,00	-488 567,00	2 461 149,00	826 160,00	0,00	0,00	0,00
	C	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:		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				
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	
2023	A	90 489 851,69	65 893 448,35	28 615 869,56	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	24 596 403,34	23 452 903,34	2 018 006,30
	B	546 149,16	606 699,16	45 413,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 550,00	-60 550,00	0,00
	C	89 943 702,53	65 286 749,19	28 570 456,02	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	24 656 953,34	23 513 453,34	2 018 006,30
2024	A	90 608 584,28	61 993 160,98	32 979 935,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 615 423,30	28 615 423,30	3 240 689,41
	B	13 251 919,79	6 924 897,98	3 924 990,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 327 021,81	6 327 021,81	1 091 621,81
	C	77 356 664,49	55 068 263,00	29 054 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 288 401,49	22 288 401,49	2 149 067,60
2025	A	73 451 826,50	65 906 433,00	35 387 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 545 393,50	7 545 423,30	0,00
	B	10 878 875,00	9 038 834,00	5 159 039,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 041,00	1 840 070,80	0,00
	C	62 572 951,50	56 867 599,00	30 228 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 705 352,50	5 705 352,50	0,00
2026	A	72 484 595,00	68 543 490,00	37 086 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 941 105,00	3 941 105,00	0,00
	B	12 230 253,00	10 145 322,00	5 834 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 084 931,00	2 084 931,00	0,00
	C	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	
2023	A	-10 638 468,58	0,00	12 710 255,32	0,00	0,00	10 960 255,32	10 638 468,58	1 750 000,00	0,00
	B	-86 950,37	0,00	0,00	0,00	0,00	86 950,37	0,00	0,00	0,00
	C	-10 551 518,21	0,00	12 710 255,32	0,00	0,00	10 960 255,32	10 551 518,21	1 750 000,00	0,00
2024	A	-5 307 551,33	0,00	5 307 551,33	0,00	0,00	5 207 551,33	5 207 551,33	0,00	0,00
	B	-1 024 204,34	0,00	1 024 204,34	0,00	0,00	1 024 204,34	1 024 204,34	0,00	0,00
	C	-4 283 346,99	0,00	4 283 346,99	0,00	0,00	4 183 346,99	4 183 346,99	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 071 786,74	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	-86 950,37	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 737,11	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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:	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 splatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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:	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	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 786,74	0,00	0,00	20 505,36	12 730 760,68
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86 950,37	0,00	0,00	-60 550,00	-60 550,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 737,11	0,00	0,00	81 055,36	12 791 310,68
2024	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 178 884,02	8 486 435,35
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 583 084,02	2 607 288,36
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 800,00	5 879 146,99
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 563 295,00	3 563 295,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 041,00	1 840 041,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 723 254,00	1 723 254,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 934 005,00	3 934 005,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 084 931,00	2 084 931,00
	C	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	
2023	A	3,44%	0,18%	2,26%	22,59%	25,22%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,11%	-0,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,44%	0,29%	2,38%	22,59%	25,22%	TAK	TAK
2024	A	0,00%	5,49%	7,22%	19,17%	21,81%	TAK	TAK
	B	0,00%	2,20%	3,93%	-0,02%	-0,01%	NIE	NIE
	C	0,00%	3,29%	3,29%	19,19%	21,82%	TAK	TAK
2025	A	0,00%	5,78%	x	15,96%	18,59%	TAK	TAK
	B	0,00%	2,35%	x	0,54%	0,54%	TAK	TAK
	C	0,00%	3,43%	x	15,42%	18,05%	TAK	TAK
2026	A	0,00%	6,11%	x	12,05%	14,70%	TAK	TAK
	B	0,00%	2,53%	x	0,63%	0,64%	TAK	TAK
	C	0,00%	3,58%	x	11,42%	14,06%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie		w tym:				w tym:			w tym:			
		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	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 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy ^x	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:
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			
2023	A	0,00	0,00	0,00	350 973,70	350 973,70	350 973,70	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	350 973,70	350 973,70	350 973,70	0,00	0,00	0,00		
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	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	
2023	A	641 173,76	641 173,76	250 000,00	21 555 589,98	4 139 567,40	17 416 022,58	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	641 173,76	641 173,76	250 000,00	21 345 589,98	4 139 567,40	17 206 022,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	23 410 482,70	722 081,21	22 688 401,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	23 010 482,70	722 081,21	22 288 401,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	4 109 937,50	134 939,00	3 974 998,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	4 109 937,50	134 939,00	3 974 998,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki 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	
2023	A	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	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.

* 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.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LV/437/2023
Rady Miejskiej Rakoniewice
z dnia 22 listopada 2023 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)				50 753 506,78	21 555 589,98	23 410 482,70	4 109 937,50	0,00	26 472 347,29
1.a	- wydatki bieżące				6 412 504,51	4 139 567,40	722 081,21	134 939,00	0,00	1 003 469,48
1.b	- wydatki majątkowe				44 341 002,27	17 416 022,58	22 688 401,49	3 974 998,50	0,00	25 468 877,81
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				50 753 506,78	21 555 589,98	23 410 482,70	4 109 937,50	0,00	26 472 347,29
1.3.1	- wydatki bieżące				6 412 504,51	4 139 567,40	722 081,21	134 939,00	0,00	1 003 469,48
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	15 350,40	7 675,20	5 116,80	0,00	0,00	0,00
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	312 887,58	173 894,23	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	Jabłonna Zespół Szkolno-Przedszkolny	2022	2024	7 380,00	3 690,00	3 362,00	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	0,00
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	4 460 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	38 225,00
1.3.1.14	Dowozy dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2023 - 2024 - Zabezpieczenie dowozu dzieci i młodzieży do szkół	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	589 909,60	235 963,84	353 945,76	0,00	0,00	589 909,60
1.3.1.15	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do szkół w roku szkolnym 2023 - 2024 - Zabezpieczenie dojazdu do szkół dzieci i młodzieży niepełnosprawnej	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	375 334,88	160 965,69	214 369,19	0,00	0,00	375 334,88
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 341 002,27	17 416 022,58	22 688 401,49	3 974 998,50	0,00	25 468 877,81
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 Włoska 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	1 177,23
1.3.2.4	Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice - Poprawa gospodarki ściekowej gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2024	17 867 212,00	9 302 156,00	8 565 056,00	0,00	0,00	5 414 016,91
1.3.2.5	Dotacja na realizację zadania: "Przebudowa drogi powiatowej nr 3579P Włoska - Kobylniki - Grodzisk Wlkp. - etap IV od miejscowości Gnin do miejscowości Włoska - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	2 068 135,20	1 034 067,60	1 034 067,60	0,00	0,00	2 068 135,20
1.3.2.6	Rozbudowa kompleksu edukacyjno - sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny wraz z kręgielnią oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2025	9 177 008,00	95 000,00	4 958 331,50	3 974 998,50	0,00	9 028 330,00
1.3.2.7	Dotacja celowa ze środków programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" na wymianę nieefektywnych źródeł ciepła oraz poprawę efektywności energetycznej -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	215 000,00	100 000,00	115 000,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.2.8	Dotacja na renowację elewacji oraz izolacja termiczna fundamentów wraz z wykonaniem opaski wokół kościoła w Rostarzewie - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	364 460,24	7 289,21	357 171,03	0,00	0,00	364 460,24
1.3.2.9	Dotacja na modernizację elewacji dawnego Zboru Ewangelickiego w Rakoniewicach - I etap modernizacja dachu - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	999 941,46	357 112,49	642 828,97	0,00	0,00	999 941,46
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa w Rakoniewicach - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	1 730 000,00	10 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	1 730 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w Drzymałowie -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	5 015 946,39	20 000,00	4 995 946,39	0,00	0,00	5 015 946,39
1.3.2.12	Przebudowa pasa drogowego drogi gminnej ulicy Lipowej w miejscowości Ruchocice - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	510 000,00	210 000,00	300 000,00	0,00	0,00	510 000,00

UZASADNIENIE

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

I. W załączniku Nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa”

- Dostosowano wielkości dochodów i wydatków zgodnie ze zmianami dokonanymi w uchwale budżetowej w dniu 22 listopada 2023 r. oraz zmianami dokonanymi od ostatniej sesji Rady Miejskiej.

1. Dokonuje się zmian w załączniku nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rakoniewice na lata 2023 – 2026 polegających na dostosowaniu wartości dla roku 2023 o zmiany dokonane od ostatniej sesji Rady Miejskiej zarządzeniami Burmistrza Rakoniewic oraz zmianami dokonanymi uchwałą nr LV/436/2023 Rady Miejskiej Rakoniewic w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2023. W zakresie lat 2024 – 2026 dokonuje się aktualizacji poszczególnych pozycji załącznika nr 1 o wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej na rok 2024 oraz dla lat 2025 i 2026 o dane wynikające z projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2027.

Równowaga budżetowa w 2023 r.

Zmiany związane ze zmniejszeniem dochodów o środki pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania "Przebudowa pasa drogowego drogi gminnej ulicy Lipowej w miejscowości Ruchocice" o kwotę: 86.950,37 zł powodują wzrost o tę kwotę deficytu budżetowego, który pokryty będzie nadwyżką budżetową. Równocześnie o tę samą kwotę dokonuje się zmniejszenia rozchodów budżetu gminy Rakoniewice na rok 2023.

2. Dokonuje się zmian w załączniku nr 2 – Przedsięwzięcia do WPF, polegające na wprowadzeniu do wykazu przedsięwzięć nowego zadania majątkowego pn.: „Przebudowa pasa drogowego drogi gminnej ulicy Lipowej w miejscowości Ruchocice – WPF”, okres realizacji przedsięwzięcia 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe wynoszą: 510.000,00 zł, w tym w roku 2023 limit: 210.000,00 zł oraz w roku 2024 limit: 300.000,00 zł.

Ponadto w związku z opracowaniem projektu WPF na lata 2024 – 2027 aktualizuje się nakłady finansowe i limit dla przedsięwzięcia: „Rozbudowa kompleksu edukacyjno – sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny wraz z kręgielnią oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną”.