

**UCHWAŁA NR LVI/452/2023  
RADY MIEJSKIEJ RAKONIEWIC**

z dnia 20 grudnia 2023 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2024-2027**

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 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.) i art. 111 pkt.3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.) Rada Miejska Rakoniewic uchwała, co następuje:

**§ 1. 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rakoniewice na lata 2024 – 2027 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 zamieszczonych przedsięwzięć,
- 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 XLV/339/2022 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2023 – 2026.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rakoniewic.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 LXVI/452/2023 r.**  
**Rady Miejskiej Rakoniewic**  
**z dnia 20 grudnia 2023 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	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	
2025	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	
2026	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	
2027	74 964 077,00	74 964 077,00	17 334 235,00	1 292 587,00	26 493 980,00	8 368 241,00	21 475 034,00	9 906 964,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	91 215 796,77	61 951 160,98	32 913 885,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 264 635,79	29 264 635,79	3 647 801,90
2025	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	7 545 393,50	0,00
2026	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
2027	74 964 077,00	70 656 331,00	38 467 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 307 746,00	4 307 746,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-5 914 763,82	0,00	5 914 763,82	0,00	0,00	5 814 763,82	5 814 763,82	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 884,02	9 135 647,84	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 563 295,00	3 563 295,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 934 005,00	3 934 005,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 307 746,00	4 307 746,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,00%	5,57%	7,30%	21,85%	21,82%	TAK	TAK
2025	0,00%	5,78%	x	18,64%	18,62%	TAK	TAK
2026	0,00%	6,11%	x	14,74%	14,72%	TAK	TAK
2027	0,00%	6,47%	x	12,35%	12,33%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	25 829 695,19	802 081,21	25 027 613,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 189 837,50	214 839,00	3 974 998,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	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 <sup>x</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

<sup>\*</sup> 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.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr LVI/452/2023  
Rady Miejskiej Rakoniewic  
z dnia 20 grudnia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 638 745,22	25 829 695,19	4 189 837,50	0,00	0,00	30 019 532,69
1.a	- wydatki bieżące				1 623 941,93	802 081,21	214 839,00	0,00	0,00	1 016 920,21
1.b	- wydatki majątkowe				40 014 803,29	25 027 613,98	3 974 998,50	0,00	0,00	29 002 612,48
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				41 638 745,22	25 829 695,19	4 189 837,50	0,00	0,00	30 019 532,69
1.3.1	- wydatki bieżące				1 623 941,93	802 081,21	214 839,00	0,00	0,00	1 016 920,21
1.3.1.1	Umowa na dzierżawę włókna światłowodowego na lata 2022-2024 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2024	15 350,40	5 116,80	0,00	0,00	0,00	5 116,80
1.3.1.2	Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2021 – 2024 - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2021	2024	32 342,04	1 796,78	0,00	0,00	0,00	1 796,78
1.3.1.3	Umowa na dzierżawę drukarki na lata 2021-2024 - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2021	2024	20 086,00	3 246,78	0,00	0,00	0,00	3 246,78
1.3.1.4	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	2 988,90	0,00	0,00	0,00	2 988,90
1.3.1.5	Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2022 – 2024 - Zapewnienie obsługi przedszkola	Jabłonna Zespół Szkolno-Przedszkolny	2022	2024	7 380,00	3 362,00	0,00	0,00	0,00	3 362,00
1.3.1.6	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	0,00	0,00	223 720,00
1.3.1.7	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	23 079,00	0,00	0,00	48 474,00
1.3.1.8	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	353 945,76	0,00	0,00	0,00	353 945,76
1.3.1.9	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	214 369,19	0,00	0,00	0,00	214 369,19

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.10	Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla gminy Rakoniewice -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	159 900,00	80 000,00	79 900,00	0,00	0,00	159 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 014 803,29	25 027 613,98	3 974 998,50	0,00	0,00	29 002 612,48
1.3.2.1	Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice - Poprawa gospodarki ściekowej gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2024	17 867 212,00	8 565 056,00	0,00	0,00	0,00	8 565 056,00
1.3.2.2	Dotacja na realizację zadania: "Przebudowa drogi powiatowej nr 3579P Wioska - Kobylniki - Grodzisk Wilk. - etap IV od miejscowości Gnin do miejscowości Wioska - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	2 068 135,20	1 034 067,60	0,00	0,00	0,00	1 034 067,60
1.3.2.3	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	4 958 331,50	3 974 998,50	0,00	0,00	8 933 330,00
1.3.2.4	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	115 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.5	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	357 171,03	0,00	0,00	0,00	357 171,03
1.3.2.6	Dotacja na modernizację elewacji dawnego Zboru Ewangelickiego w Rakoniewicach - I etap modernizacja dachu - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	999 941,46	999 941,46	0,00	0,00	0,00	999 941,46
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa w Rakoniewicach - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	1 730 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej w Drzymałowie - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	5 015 946,39	4 995 946,39	0,00	0,00	0,00	4 995 946,39
1.3.2.9	Przebudowa pasa drogowego drogi gminnej ulicy Lipowej w miejscowości Ruchocice - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	510 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej w Faustynowie -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	1 773 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej ul. Przemysłowej w Rakoniewicach -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	45 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.12	Rozbudowa chodnika w Łąkiem -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	65 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi gminnej nr 540515P - ul. Gościeszyska w m. Rostarzewo -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	75 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.14	Budowa oświetlenia drogowego w m. Ruchocice -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	40 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.15	Projekt oświetlenia ulicznego w Kuźnicy Zbąskiej -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	29 100,00	27 100,00	0,00	0,00	0,00	27 100,00
1.3.2.16	Przebudowa ul. Strzeleckiej w Rostarzewie -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

**UZASADNIENIE**  
**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**  
**W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ**  
**GMINY RAKONIEWICE NA LATA 2024-2027**

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. Reforma systemu podatków dochodowych w Polsce, tocząca się wojna w Ukrainie, zawirowania na rynku energii, wciąż wysoka inflacja, wysokie stopy procentowe wywołują dużą niepewność zmienność w życiu gospodarczym. Zmiany następują niezwykle dynamicznie, 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 błędu, w zakresie przede wszystkim szacowanej wysokości zarówno wydatków, jak 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 2021-2022, planu na koniec III kwartału 2023 roku, planowanego wykonania budżetu roku 2023 wg stanu na 31 października 2023 r. oraz projektu budżetu na rok 2024.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rakoniewice została przygotowana na lata 2024-2027. 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 2025 roku. Nie planuje się wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Rozpatrując rok 2024 i możliwości finansowania wydatków majątkowych, należy przede wszystkim wskazać, że projekt budżetu przewiduje deficyt budżetowy, podobnie jak plan budżetu na 2023 rok wg stanu na koniec III kwartału. Oznacza to, że planowane wydatki inwestycyjne nie mają pokrycia w dochodach Gminy i potrzebne jest zaangażowanie przychodów. Wielkość deficytu w 2024 roku to 5.914.763,82 zł i zostanie on pokryty w kwocie 5.814.763,82 zł nadwyżką budżetową z lat poprzednich (w tym niewykorzystane środki na rachunkach bankowych: 221.786,74 zł) oraz w kwocie 100.000,00 zł spłatą pożyczki udzielonej w latach poprzednich. W 2024 roku nie planuje się rozchodów. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za III kwartał 2023 roku oraz budżetem gminy na dzień 31 października 2023 r. i Wieloletnią Prognozą Finansową gminy Rakoniewice na lata 2023 – 2026, Gmina posiada:

- nadwyżkę z lat ubiegłych w kwocie: 15.980.454,74 zł, z czego zaangażowano środki w kwocie: 10.784.477,37 zł, różnica: 5.195.977,37 zł to pozostała kwota do zaangażowania,
- niewykorzystane środki na rachunkach bieżących w kwocie: 175.777,95 zł w całości rozdysponowane w 2023 r.,
- planowane rozchody z tytułu udzielonych pożyczek w kwocie: 100.000,00 zł, zgodnie z zawartą umową środki zostaną zwrócone w całości w 2024 r.,
- przelewy na rachunki lokat w kwocie: 308.737,11 zł, która będzie podlegała korekcie do kwoty: 221.786,74 zł (na sesji w dn. 22.11.2023 r.).

Uchwałą nr LIV/421/2023 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 25 października 2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2023 zmniejszono finansowanie deficytu nadwyżką z lat ubiegłych o kwotę: 2.937.000,00 zł oraz uchwałą nr LVI/448/2023 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2023 zmniejszono finansowanie deficytu nadwyżką z lat ubiegłych o kwotę: 607.212,49 zł.

W związku z powyższym Gmina Rakoniewice po stronie przychodów w 2024 r. zaplanowała przychody z:

- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie: 5.592.977,08 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, po korekcie w kwocie: 221.786,74 zł,
- przychody z tytułu spłaty udzielonych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w kwocie: 100.000,00zł.

***W zakresie nierozdysponowanej kwoty nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych pozostała kwota: 210.212,78 zł (15.980.454,74 zł – 10.177.264,88 – 5.592.977,08 zł = 210.212,78 zł), która może zostać jeszcze rozdysponowana do końca 2023 r.***

***W zakresie niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym (...) zaplanowano kwotę: 221.786,74 zł i stanowią ją będą niewykorzystane w 2023 r. środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn.: „Przebudowa pasa drogowego drogi gminnej ulicy Lipowej w miejscowości Ruchoćce” kwota dofinansowania wynosi: 221.786,74 zł (dochody z tego tytułu zaplanowane zostały do realizacji w 2023 r. natomiast w związku z ich niewykorzystaniem w bieżącym roku, w roku 2024 zostały zaplanowane jako przychody w par. 905, zgodnie z zawartą umową wartość dofinansowania pierwotnie wynosiła: 308.737,11 zł i w takiej kwocie została ona zaplanowana po stronie dochodów i rozchodów w roku 2023 (uchwała nr LIV/421/2023 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 25 października 2023 r.), jednak w związku z prowadzonym postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego jego wartość podlega korekcie i wynosić będzie: 221.786,74 zł, korekta w zakresie kwoty ujętej w budżecie roku 2023 nastąpi na sesji Rady Miejskiej Rakoniewic, która planowana jest na dzień 22.11.2023 r.), zgodnie z zawartą umową nr 15.173/23 z dnia 17.10.2023 r. Jednocześnie w związku z koniecznością wydłużenia terminu realizacji zadania zostanie ono wprowadzone do wykazu przedsięwzięć do WPF na lata 2023 - 2026.***

Podstawowym załącznikiem do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie przyjętych wartości na lata 2024-2027 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 2024-2027 posłużono się dokumentem Ministerstwa Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, aktualizowanym w październiku 2023 roku.

Poniższa tabela przedstawia jej najważniejsze wartości:

Wyszczególnienie	2025	2026	2027
wzrost PKB	3,4%	3,1%	3,0%
inflacja	6,6%	4,1%	3,1%
wzrost płac	9,4%	6,9%	5,6%

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

Dochody w Wieloletniej Prognozie Finansowej wskazuje się w podziale na bieżące i majątkowe. Grupy te dodatkowo podzielono na kilka źródeł.

## **DOCHODY MAJĄTKOWE**

W 2024 roku uwzględniono dotacje na zadania inwestycyjne w kwocie 19.121.887,95 zł. Są to środki pochodzące z:

### **programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na:**

- „Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice” zgodnie z otrzymaną promesą wartość dofinansowania przewidzianego do realizacji w 2024 r. wynosi: 8.512.156,00 zł (Promesa nr Edycja2/2/2021/6682/PolskiLad z dn. 06.04.2023 r.),
- „Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice – etap II, skanalizowanie części m. Jabłonna” zgodnie z otrzymaną promesą wartość dofinansowania przewidzianego do realizacji w 2024 r. wynosi: 2.500.000,00 zł (Promesa nr EdycjaPGR/2023/4056/PolskiLad z dn. 20.09.2023 r.),
- „Rozbudowa kompleksu edukacyjno – sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny wraz z kręgielnią oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną” zgodnie z otrzymaną promesą wartość dofinansowania przewidzianego do realizacji w 2024 r. wynosi: 3.974.998,50 zł (Promesa nr Edycja8/2023/7625/PolskiLad z dn. 11.10.2023 r.),

### **środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie: 1.219.733,45 zł na realizację przedsięwzięć:**

- „Modernizacja elewacji dawnego Zboru Ewangelickiego w Rakoniewicach – I etap modernizacja dachu” zgodnie z otrzymaną promesą wartość dofinansowania przewidzianego do realizacji w 2024 r. wynosi: 642.828,97 zł (Promesa nr RPOZ/2022/6013/PolskiLad z dn. 25.07.2023 r.),
- „Renowacja elewacji oraz izolacja termiczna fundamentów wraz z wykonaniem opaski wokół kościoła w Rostarzewie” zgodnie z otrzymaną promesą wartość dofinansowania przewidzianego do realizacji w 2024 r. wynosi: 357.171,03 zł (Promesa nr RPOZ/2022/12840/PolskiLad z dn. 25.07.2023 r.),
- „Renowacja cokołu elewacji kościoła wraz z rozbudową kanalizacji deszczowej” zgodnie z otrzymaną promesą wartość dofinansowania przewidzianego do realizacji w 2024 r. wynosi: 219.733,45 zł (Promesa nr Edycja2RPOZ/2023/6752/PolskiLad z dn. 04.10.2023 r.),

### **środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie: 2.800.000,00 zł, w tym:**

- „Przebudowa drogi gminnej w Drzymałowie” kwota dofinansowania wynosi: 2.800.000,00 zł zgodnie z wynikami konkursu o dofinansowanie na rok 2024 r. Gminie Rakoniewice przyznane zostało dofinansowanie na realizację przedmiotowego zadania, w chwili obecnej trwają przygotowania do zawarcia umowy.

### **środki z Narodowego Funduszu ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie: 115.000,00 zł na realizację programu „Ciepłe Mieszkanie”.**



W 2025 roku uwzględniono środki na zadania inwestycyjne w kwocie 3.974.998,50 zł. Są to środki pochodzące z programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Rozbudowa kompleksu edukacyjno – sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny wraz z kręgielnią oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną” Promesa nr Edycja8/2023/7625/PolskiŁad z dn. 11.10.2023 r.).

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.

W 2024 roku zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.000.000 zł. Do zbycia planuje się przeznaczyć następujące nieruchomości:

- Rakoniewice - działki nr 1098 i 1099 - działki stanowią jedną działkę budowlaną (MPZP), o powierzchni łącznej 0,0436 ha,
- Rakoniewice - działka budowlana nr 1083 o powierzchni 0,0557 ha (MPZP),
- Łąkie - z podziału działek nr 123 i 122/5 – powstanie działka budowlana o powierzchni ok. 0,0580 ha,
- Głodno - z podziału działki nr 9/4 powstaną dwie działki budowlane o powierzchni ok. 0,0740 ha każda,
- Głodno - działka budowlana nr 528 o pow. 0,2523 ha,
- Wioska – działki nr 244/6 i 244/7 zgodnie z DWZ będą stanowiły jedną działkę budowlaną o pow. 652 m<sup>2</sup>,
- Wioska z podziału działki nr 155/1 powstaną trzy działki budowlane o powierzchni ok. 0,0800 ha każda,
- Rakoniewice - ul. Piaskowa z podziału działki nr 46 powstaną trzy działki, z tego dwie budowlane o powierzchni ok. 0,1100 ha każda,
- Wola Jabłońska – działka nr 252/1 o pow. 0,2600 ha, zabudowana budynkiem mieszkalnym do rozbiórki oraz budynkiem gospodarczym do rozbiórki,
- Elżbieciny – działka nr 168/2 o pow. 0,0186 ha, zabudowana budynkiem mieszkalnym (pustostan),
- lokal mieszkalny nr 2 w budynku Cegielsko 31 (35,12 m<sup>2</sup> + pom. przynależne - pustostan),
- lokal mieszkalny nr 4 w budynku Cegielsko 31 (31,60 m<sup>2</sup> + pom. przynależne, pierwszeństwo w nabyciu najemcy),
- lokal mieszkalny nr 1 w budynku Komorówko 36 (65,82 m<sup>2</sup> + pom. przynależne pustostan),
- lokal mieszkalny nr 1 w budynku Goździn 36 (52,30 m<sup>2</sup> + pom. przynależne, pierwszeństwo w nabyciu najemcy),
- lokal mieszkalny nr 2 w budynku Goździn 36 (79,91 m<sup>2</sup> + pom. przynależne, pierwszeństwo w nabyciu najemcy),
- lokal mieszkalny w budynku Plac Powstańców Wielkopolskich 11 (46,78 m<sup>2</sup> + pom. przynależne, pierwszeństwo w nabyciu najemcy),
- pustostany po otrzymaniu korzystanych wyroków sądowych o opróżnieniu lokali i eksmisjach.

W kolejnych latach nie planuje się kwot z tego tytułu.

W 2024 roku, planuje się ponadto kwotę 7.100 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

## 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		2024	2025	2026	2027
		PKB	inflacja				
1.1	Dochody bieżące, z tego:			65 172 045,00	69 469 728,00	72 477 495,00	74 964 077,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	100%	50%	14 777 704,00	15 767 810,00	16 579 852,00	17 334 235,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50%	50%	1 153 089,00	1 210 743,00	1 254 330,00	1 292 587,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0%	100%	23 156 910,00	24 685 266,00	25 697 362,00	26 493 980,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0%	100%	7 314 213,00	7 796 951,00	8 116 626,00	8 368 241,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	0%	100%	18 770 129,00	20 008 958,00	20 829 325,00	21 475 034,00
	- z podatku od nieruchomości	0%	75%	8 950 000,00	9 393 025,00	9 681 861,00	9 906 964,00

Projekt budżetu gminy Rakoniewice na rok 2024 po stronie dochodów zakłada planowane kwoty udziałów w podatkach centralnych (PIT i CIT) oraz subwencje w kwotach ujętych projekcie ustawy budżetowej na rok 2024 zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r., o rocznych planowanych kwotach na 2023 r. poszczególnych części subwencji ogólnej, planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Dotacje na zadania bieżące przyjęte zostały na podstawie informacji Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3110.6.2023.7 z dnia 24 października 2023 r. o prognozowanych na 2024 rok dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz kwotach dotacji celowych na wykonywane przez samorząd zadań. W kwotach planowych dotacji z budżetu państwa nie planowano dotacji przedszkolnej, która włączona zostanie do budżetu dopiero w chwili otrzymania potwierdzenia jej wysokości przysługującej gminie Rakoniewice na 2024 r., zastrzec należy, że w pełni zabezpieczono środki na funkcjonowanie przedszkoli gminy ze środków własnych, a otrzymana na ten cel dotacja zastąpi zaangażowane środki własne, które będzie można dodatkowo przeznaczyć na wydatki gminy np. majątkowe. Informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Poznaniu nr DPZ 3113.4.2023 z dnia 23 października 2023 r. prognozowanej na 2024 r. dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru

wyborców. W projekcjach finansowych uwzględniono kwoty o dotacje, których wielkość została potwierdzona na etapie sporządzania projektu WPF na lata 2024 – 2027.

Planowany na 2024 r. wzrost wpływów z podatków lokalnych oszacowany został przy założeniu 7,5% wzrostu ich stawek i nie obniżaniu ceny skupu żyta i drewna w zakresie naliczenia podatku rolnego i leśnego.

## II. WYDATKI

W ramach przedsięwzięć finansowych wykazanych w załączniku nr 2 do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidzianych do zawarcia. Są to zadania kontynuowane w tym: zadania bieżące w kwocie: 722.081,21 zł i nowe zadanie pn.: „Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla gminy Rakoniewice” wydatki w 2024 r. w kwocie: 80.000,00 zł oraz zadania majątkowe kontynuowane w kwocie: 22.388.401,49 zł, na sesji Rady Miejskiej Rakoniewic w dniu 22.11.2023 r. zadanie jednoroczne pn. „Przebudowa pasa drogowego drogi gminnej ulicy Lipowej w miejscowości Ruchocice – WPF” zostanie włączone do wykazu przedsięwzięć majątkowych i zwiększy kwotę zadań majątkowych kontynuowanych o 300.000,00 zł. Ponadto na sesji w dniu 20.12.2023 r. do wykazu przedsięwzięć wprowadzone zostały jednoroczne zadania majątkowe: „Przebudowa drogi gminnej w Faustynowie”, okres realizacji przedsięwzięcia 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe wynoszą: 1.773.000,00 zł, w tym w roku 2023 limit: 43.000,00 zł oraz w roku 2024 limit: 1.730.000,00 zł; „Przebudowa drogi gminnej ul. Przemysłowej w Rakoniewicach”, okres realizacji przedsięwzięcia 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe wynoszą: 45.000,00 zł, w tym w roku 2023 limit: 5.000,00 zł oraz w roku 2024 limit: 40.000,00 zł; „Rozbudowa chodnika w Łakiem”, okres realizacji przedsięwzięcia 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe wynoszą: 65.000,00 zł, w tym w roku 2023 limit: 5.000,00 zł oraz w roku 2024 limit: 60.000,00 zł, „Rozbudowa drogi gminnej nr 540515P ul. Gościeszyńska w m. Rostarzewo”, okres realizacji przedsięwzięcia 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe wynoszą: 75.000,00 zł, w tym w roku 2023 limit: 5.000,00 zł oraz w roku 2024 limit: 70.000,00 zł, „Przebudowa ul. Strzeleckiej w Rostarzewie”, okres realizacji przedsięwzięcia 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe wynoszą: 40.000,00 zł, w tym w roku 2023 limit: 20.000,00 zł oraz w roku 2024 limit: 20.000,00 zł; „Budowa oświetlenia drogowego w m. Ruchocice”, okres realizacji przedsięwzięcia 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe wynoszą: 40.000,00 zł, w tym w roku 2023 limit: 5.000,00 zł oraz w roku 2024 limit: 35.000,00 zł; „Projekt oświetlenia ulicznego w Kuźnicy Zbąskiej”, okres realizacji przedsięwzięcia 2023 – 2024, łączne nakłady finansowe wynoszą: 29.100,00 zł, w tym w roku 2023 limit: 2.000,00 zł oraz w roku 2024 limit: 27.100,00 zł. Ponadto na zadaniu majątkowym pn.: „Dotacja na modernizację elewacji dawnego Zboru Ewangelickiego w Rakoniewicach – I etap modernizacja dachu -WPF” zwiększa się wydatki o kwotę: 357.112,49zł tj. do kwoty: 999.941,46 zł.

Różnica między wydatkami majątkowymi zaplanowanymi w 2024 r. w kwocie: 29.264.635,79 zł, a wydatkami majątkowymi wynikającymi z załącznika nr 2 do WPF w kwocie: 25.027.613,98 zł, stanowią wydatki majątkowe jednoroczne w kwocie: 4.237.021,81 zł.

Wobec faktu, iż niektóre z zadań inwestycyjnych są jednoroczne, nie uwzględnia się ich w Wieloletnich Przedsięwzięciach, tylko w danym roku budżetowym.

Planowany okres realizacji przedsięwzięć majątkowych najdłużej sięga 2025 roku.

W wykazie przedsięwzięć ujęto wydatki następujących jednostek organizacyjnych:

- **programy, projekty lub zadania pozostałe:**

#### **wydatki bieżące**

„Umowa na dzierżawę włókna światłowodowego na lata 2022-2024 – poprawa bezpieczeństwa mieszkańców”

Łączne nakłady – 15.350,40 zł, limit na 2024 – 5.116,80 zł. Limit zobowiązań: 5.116,80 zł . Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział pozostała działalność.

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

Łączne nakłady finansowe to kwota: 32.342,04 zł, limit na 2024 – 1.796,78 zł. Limit zobowiązań: 1.796,78 zł. Środki na to zadanie są zaplanowane w poszczególnych latach w dziale: administracja publiczna, rozdział urzędy gmin.

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

Łączne nakłady finansowe: 20.086 zł, 2024 - 3.246,78 zł. Limit zobowiązań: 3.246,78 zł.

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

„Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2021 – 2024 – zapewnienie obsługi przedszkola”.

Łączne nakłady finansowe: 11.874,01 zł, limit na 2024 – 2.988,90 zł. Limit zobowiązań: 2.988,90 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.

„Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2022 – 2024 – zapewnienie obsługi przedszkola”

Łączne nakłady finansowe: 7.380,00 zł, limit 2024 – 3.362,00 zł. Limit zobowiązań: 3.362,00 zł.

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

„Usługa ubezpieczenia mienia Gminy Rakoniewice oraz podlegających jednostek organizacyjnych na lata 2022-2025 – zabezpieczenie mienia gminy”

Łączne nakłady finansowe: 335.580,00 zł, limit na 2024 – 111.860,00 zł limit na 2025 – 111.860,00zł Limit zobowiązań: 223.720,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: gospodarka mieszkaniowa,

w dziale rozdział gospodarka gruntami i nieruchomościami.

„Usługa ubezpieczenia NNW członków OSP, kierowcy i pasażerów, ubezpieczenia AC i OC pojazdów na lata 2022-2025 – zabezpieczenie mienia gminy”

Łączne nakłady finansowe: 76.185,00 zł, limit na 2024 – 25.395,00 zł limit na 2025 – 23.079,00 zł. Limit zobowiązań: 48.474,00 zł.

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

„Dowozy dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2023 – 2024 – zabezpieczenie dowozu dzieci

i młodzieży do szkół”

Łączne nakłady finansowe: 589.909,60 zł, limit na 2024 – 353.945,76 zł. Limit zobowiązań: 353.945,76 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale oświata i wychowanie, rozdział dowożenie uczniów do szkół.

„Dowozy dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do szkół w roku szkolnym 2023 – 2024 – zabezpieczenie dowozu dzieci i młodzieży niepełnosprawnej”

Łączne nakłady finansowe: 375.334,88 zł, limit na 2024 – 214.369,19 zł. Limit zobowiązań: 214.369,19 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale oświata i wychowanie, rozdział dowożenie uczniów do szkół.

„Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla gminy Rakoniewice”

Łączne nakłady finansowe: 159.900,00 zł, limit na 2024 – 80.000,00 zł, limit na 2025 – 79.900,00 zł. Limit zobowiązań: 159.900,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale działalność usługowa, rozdział plany zagospodarowania przestrzennego.

### **wydatki majątkowe**

„Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice – poprawa gospodarki ściekowej gminy”

Łączne nakłady finansowe: 17.867.212,00 zł, limit na 2024 – 8.565.056,00 zł. Limit zobowiązań: 8.565.056,00 zł. Zgodnie z otrzymaną promesą w ramach programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych wartość dofinansowania przewidzianego do realizacji w 2024 r. wynosi: 8.512.156,00 zł (Promesa nr Edycja2/2/2021/6682/PolskiŁad z dn. 06.04.2023 r.). Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale rolnictwo i łowiectwo, rozdział infrastruktura sanitacyjna wsi.

„Dotacja na realizację zadania: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3579P Wioska – Kobylniki – Grodzisk Wlkp. – etap IV od miejscowości Gnin do miejscowości Wioska – WPF”

Łączne nakłady finansowe: 2.068.135,20 zł, limit na 2024 – 1.034.067,60 zł. Limit zobowiązań: 1.034.067,60 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale transport i łączność, rozdział drogi publiczne powiatowe.

„Rozbudowa kompleksu edukacyjno – sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny wraz z kregielnią oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną”

Łączne nakłady finansowe: 9.177.008,00 zł, limit na 2024 – 4.958.331,50 zł, limit na 2025 – 3.974.998,50 zł. Limit zobowiązań: 8.933.330,00 zł.

Zgodnie z otrzymaną promesą w ramach programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych wartość dofinansowania przewidzianego do realizacji w 2024 r. wynosi: 3.974.998,50 zł oraz w roku 2025 w kwocie: 3.974.998,50 zł (Promesa nr Edycja8/2023/7625/PolskiŁad z dn. 11.10.2023 r.). Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale oświata i wychowanie, rozdział szkoły podstawowe.

„Dotacja celowa ze środków programu priorytetowego „Ciepłe mieszkanie” na wymianę nieefektywnych źródeł ciepła oraz poprawę efektywności energetycznej”

Łączne nakłady finansowe: 215.000,00 zł, limit na 2024 – 115.000,00 zł. Limit zobowiązań: 115.000,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale gospodarka komunalna

i ochrona środowiska, rozdział ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu.

„Dotacja na renowację elewacji oraz izolacja termiczna fundamentów wraz z wykonaniem opaski wokół kościoła w Rostarzewie - WPF”

Łączne nakłady finansowe: 364.460,24 zł, limit na 2024 – 357.171,03 zł. Limit zobowiązań: 357.171,03 zł.

Zgodnie z otrzymaną promesą w ramach programu Rządowy Program Odbudowy Zabytków wartość dofinansowania przewidzianego do realizacji w 2024 r. wynosi: 357.171,03 zł (Promesa nr RPOZ/2022/12840/PolskiLad z dn. 25.07.2023 r.). Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.

„Dotacja na modernizację elewacji dawnego Zboru Ewangelickiego w Rakoniewicach – I etap modernizacja dachu - WPF”

Łączne nakłady finansowe: 999.941,46 zł, limit na 2024 – 999.941,46 zł. Limit zobowiązań: 999.941,46 zł.

Zgodnie z otrzymaną promesą w ramach programu Rządowy Program Odbudowy Zabytków wartość dofinansowania przewidzianego do realizacji w 2024 r. wynosi: 642.828,97 zł (Promesa nr RPOZ/2022/6013/PolskiLad z dn. 25.07.2023 r.). Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział ochrona zabytków i opieka nad zabytkami.

„Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa w Rakoniewicach – WPF”

Łączne nakłady finansowe: 1.730.000,00 zł, limit na 2024 – 1.720.000,00 zł. Limit zobowiązań: 1.720.000,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale transport i łączność, rozdział drogi publiczne gminne.

„Przebudowa drogi gminnej w Drzymałowie – WPF”

Łączne nakłady finansowe: 5.015.946,39 zł, limit na 2024 – 4.995.946,39 zł. Limit zobowiązań: 4.995.946,39 zł.

Zgodnie z rozstrzygniętym konkursem w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwota dofinansowania wynosi: 2.800.000,00 zł. Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale transport i łączność, rozdział drogi publiczne gminne.

„Przebudowa pasa drogowego drogi gminnej ulicy lipowej w miejscowości Ruchoćce – WPF”

Łączne nakłady finansowe: 510.000,00 zł, limit na 2024 – 300.000,00 zł. Limit zobowiązań: 300.000,00 zł.

Dochody z tego tytułu zaplanowane zostały do realizacji w 2023 r. natomiast w związku z ich niewykorzystaniem w bieżącym roku, w roku 2024 zostały zaplanowane jako przychody w par. 905, zgodnie z zawartą umową wartość dofinansowania pierwotnie wynosiła: 308.737,11 zł i w takiej kwocie została ona zaplanowana po stronie dochodów i rozchodów w roku 2023 tj. zgodnie z zawartą umową nr 15.173/23 z dnia 17.10.2023 r. Jednak w związku z prowadzonym postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego jego wartość podlega korekcie i wynosić będzie: 221.786,74 zł, korekta w zakresie kwoty ujętej w budżecie roku 2023 nastąpi na sesji Rady Miejskiej Rakoniewic, która planowana jest na dzień 22.11.2023 r. Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale transport i łączność, rozdział drogi publiczne gminne.

„Przebudowa drogi gminnej w Faustynowie”

Łączne nakłady finansowe: 1.773.000,00 zł, limit na 2024 – 1.730.000,00 zł. Limit zobowiązań: 1.730.000,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale rolnictwo i łowiectwo, rozdział wyłączenie z produkcji gruntów rolnych.

„Przebudowa drogi gminnej ul. Przemysłowej w Rakoniewicach”

Łączne nakłady finansowe: 45.000,00 zł, limit na 2024 – 40.000,00 zł. Limit zobowiązań: 40.000,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale transport i łączność, rozdział drogi publiczne gminne.

„Rozbudowa chodnika w Łąkiem”

Łączne nakłady finansowe: 65.000,00 zł, limit na 2024 – 60.000,00 zł. Limit zobowiązań: 60.000,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale transport i łączność, rozdział drogi publiczne gminne.

„Rozbudowa drogi gminnej nr 540515P – ul. Gościeszyńska w m. Rostarzewo”

Łączne nakłady finansowe: 75.000,00 zł, limit na 2024 – 70.000,00 zł. Limit zobowiązań: 70.000,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale transport i łączność, rozdział drogi publiczne gminne.

„Budowa oświetlenia drogowego w m. Ruhocice”

Łączne nakłady finansowe: 40.000,00 zł, limit na 2024 – 35.000,00 zł. Limit zobowiązań: 35.000,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział oświetlenie ulic, placów i dróg.

„projekt oświetlenia ulicznego w Kuźnicy Zbąskiej”

Łączne nakłady finansowe: 29.100,00 zł, limit na 2024 – 27.100,00 zł. Limit zobowiązań: 27.100,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział oświetlenie ulic, placów i dróg.

„Przebudowa ul. Strzeleckiej w Rostarzewie”

Łączne nakłady finansowe: 40.000,00 zł, limit na 2024 – 20.000,00 zł. Limit zobowiązań: 20.000,00 zł.

Środki na to zadanie w poszczególnych latach są zabezpieczone w dziale: w dziale transport i łączność, rozdział drogi publiczne gminne.

## **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			2024	2025	2026	2027
	PKB	inflacja	wzrost płac				
<b>Wydatki bieżące</b>				<b>61.951.160,98</b>	<b>65 906 433,00</b>	<b>68 543 490,00</b>	<b>70 656 331,00</b>
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0%	75%	25%	32 933 885,48	35 387 471,00	37 086 070,00	38 467 526,00
pozostałe – w tym rzeczowe	0%	75%	0%	29 017 275,50	30 518 962,00	31 457 420,00	32 188 805,00

## WYDATKI MAJĄTKOWE

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.

## 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 2024 rok zakłada finansowanie przychodami w kwocie 5.235.864,59 zł z tyt. nadwyżki budżetowej z lat poprzednich, niewykorzystanymi środkami na rachunku bankowym (...) w kwocie: 221.786,74 zł oraz w kwocie 100.000 zł z tyt. spłaty pożyczki udzielonej w latach poprzednich.

### ROZCHODY BUDŻETU

Zarówno projekt budżetu na 2024 rok, jak i Wieloletnia Prognoza Finansowa w latach kolejnych, nie zakłada rozchodów. W 2023 roku Gmina Rakoniewice spłaciła w całości swoje zadłużenie.

### WYNIK BUDŻETU

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

W 2024 roku przewiduje się deficyt, zaś w kolejnych latach 2024-2026 planuje się zrównoważenie wydatków dochodami.

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.

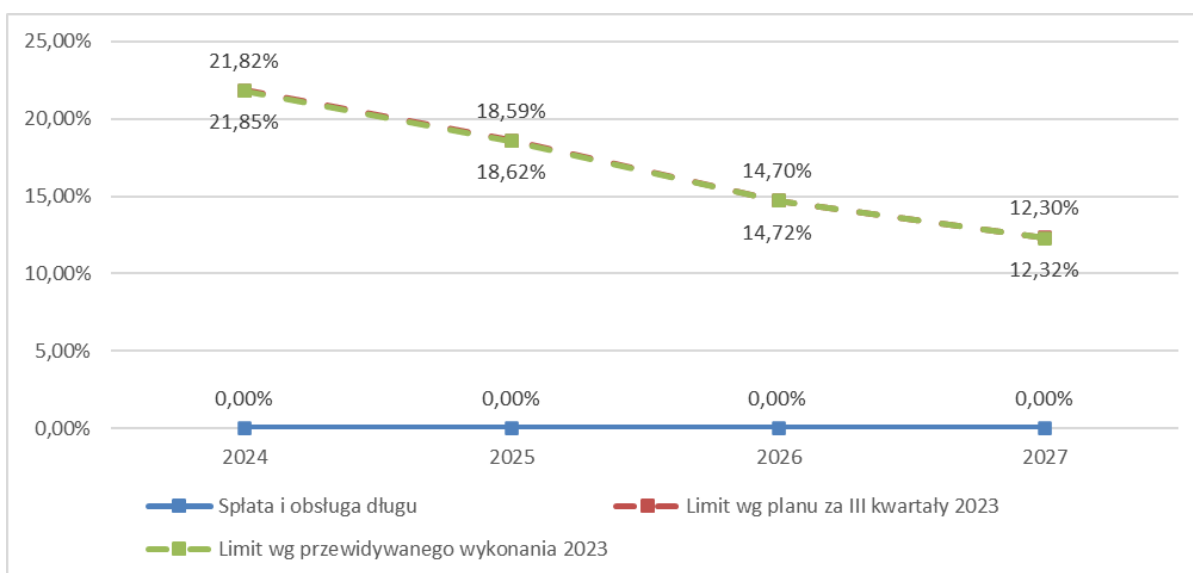
Przewiduje się, iż powstałe nadwyżki będą przeznaczane na sfinansowanie inwestycji.

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

W 2023 w całości zostało spłacone zadłużenie Gminy.

**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. Obydwie linie przerywane niemal pokrywają się.



Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy nie przewiduje zaciągania zobowiązań ani w roku 2024, ani w latach kolejnych, a dopuszczalne limity są na wysokim poziomie, co potwierdza dobrą sytuację finansową Gminy.