

**ZARZĄDZENIE NR 178/20**  
**BURMISTRZA RAJGRODU**

16 listopada 2020 roku

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród na lata  
2021-2030**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2020 r. poz. 713) oraz 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz Uchwały Nr XXXVI/227/10 Rady Miejskiej w Rajgrodzie z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu, zarządzam co następuje:

§ 1. Ustalić projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród na lata 2021-2030 w formie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród na lata 2021 – 2030 Rady Miejskiej w Rajgrodzie, stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej w Rajgrodzie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Suwałkach w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Rajgrodu

Ireneusz Gliniecki

**Załącznik do Zarządzenia Nr 178/20**

**Burmistrza Rajgrodu**

*z dnia 16 listopada 2020 roku*

**PROJEKT**

**Uchwała Nr .....**

Rady Miejskiej w Rajgrodzie

z dnia .....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród  
na lata 2021-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U z 2020 r. poz. 506 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Miejska w Rajgrodzie uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rajgród na lata 2021-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć na lata 2021-2030 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Rajgrodu do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Rajgrodu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą

finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała nr XV/98/19 Rady Miejskiej w Rajgrodzie z dnia 30.12.2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020-2032.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rajgrodu.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej  
Marek Bućko

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie nr 178/20  
z dnia 2020-11-16

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>	w tym:	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	
Wykonanie 2018	28 808 320,21	24 444 458,20	2 249 946,00	23 102,76	6 307 953,00	8 907 283,71	6 956 172,73	4 053 413,00	4 363 862,01	0,00	4 360 722,26	
Wykonanie 2019	25 476 902,74	22 747 470,01	2 779 682,00	28 952,53	5 129 491,00	9 193 237,64	5 616 106,84	2 250 345,06	2 729 432,73	672 249,90	2 053 707,53	
Plan 3 kw. 2020	26 358 712,55	24 314 132,25	2 726 946,00	20 000,00	6 131 690,00	9 852 267,25	5 583 229,00	2 900 000,00	2 044 580,30	225 300,00	1 809 044,30	
Wykonanie 2020	26 875 976,16	24 831 395,86	2 726 946,00	20 000,00	6 131 690,00	10 369 530,86	5 583 229,00	2 900 000,00	2 044 580,30	225 300,00	1 809 044,30	
2021	30 428 062,00	25 233 584,00	2 799 604,00	20 000,00	7 900 168,00	8 636 208,00	5 877 604,00	3 300 000,00	5 194 478,00	70 000,00	5 114 268,00	
2022	26 485 597,00	23 239 112,00	2 853 611,00	30 000,00	7 269 112,00	8 450 000,00	4 636 389,00	3 625 310,00	3 246 485,00	0,00	3 246 485,00	
2023	26 958 143,00	22 740 708,00	2 853 611,00	30 000,00	6 790 708,00	8 470 000,00	4 596 389,00	3 810 520,00	4 217 435,00	0,00	4 217 435,00	
2024	22 500 000,00	22 500 000,00	2 853 611,00	30 000,00	6 530 000,00	8 490 000,00	4 596 389,00	3 810 520,00	0,00	0,00	0,00	
2025	22 700 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	22 700 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 700 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 700 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	22 700 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	22 700 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 590 000,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2018	33 183 866,89	20 818 422,04	6 455 185,55	0,00	0,00	110 170,04	0,00	0,00	0,00	12 365 444,85	0,00	0,00
Wykonanie 2019	25 183 704,33	20 957 106,15	7 044 053,00	0,00	0,00	206 980,43	0,00	0,00	0,00	4 226 598,18	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	25 625 803,55	23 215 698,20	7 219 246,64	0,00	0,00	257 785,00	0,00	0,00	0,00	2 410 105,35	2 410 105,35	65 551,00
Wykonanie 2020	26 143 067,16	23 732 961,81	7 224 308,64	0,00	0,00	257 785,00	0,00	0,00	0,00	2 410 105,35	2 410 105,35	65 551,00
2021	29 695 108,00	22 789 704,00	7 777 106,00	0,00	0,00	203 386,00	0,00	0,00	0,00	6 905 404,00	6 905 404,00	30 000,00
2022	25 752 643,00	20 926 338,00	7 800 000,00	0,00	0,00	181 645,46	0,00	0,00	0,00	4 826 305,00	4 826 305,00	1 005 476,00
2023	26 225 189,00	21 079 967,00	7 820 000,00	0,00	0,00	159 948,21	0,00	0,00	0,00	5 145 222,00	5 145 222,00	0,00
2024	21 767 046,00	21 424 730,00	7 850 000,00	0,00	0,00	138 309,96	0,00	0,00	0,00	342 316,00	342 316,00	0,00
2025	21 967 046,00	21 624 730,00	0,00	0,00	0,00	116 557,71	0,00	0,00	0,00	342 316,00	342 316,00	0,00
2026	21 967 046,00	21 624 730,00	0,00	0,00	0,00	94 849,46	0,00	0,00	0,00	342 316,00	342 316,00	0,00
2027	21 967 057,00	21 624 730,00	0,00	0,00	0,00	73 141,21	0,00	0,00	0,00	342 327,00	342 327,00	0,00
2028	22 052 370,00	21 624 730,00	0,00	0,00	0,00	52 283,96	0,00	0,00	0,00	427 640,00	427 640,00	0,00
2029	22 052 370,00	21 624 730,00	0,00	0,00	0,00	32 828,71	0,00	0,00	0,00	427 640,00	427 640,00	0,00
2030	22 053 160,00	21 624 730,00	0,00	0,00	0,00	13 373,46	0,00	0,00	0,00	428 430,00	428 430,00	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
Wykonanie 2018	-4 375 546,68	0,00	6 819 089,16	5 740 000,00	3 296 457,52	0,00	0,00	1 079 089,16	1 079 089,16
Wykonanie 2019	293 198,41	293 198,41	1 741 967,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1 741 967,48	0,00
Plan 3 kw. 2020	732 909,00	732 909,00	160 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 045,00	0,00
Wykonanie 2020	732 909,00	732 909,00	160 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 045,00	0,00
2021	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	732 943,00	732 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	647 630,00	647 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	647 630,00	647 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	646 840,00	646 840,00	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>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	701 575,00	701 575,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	892 954,00	892 954,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	892 954,00	892 954,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	892 954,00	892 954,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	732 943,00	732 943,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	647 630,00	647 630,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	647 630,00	647 630,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	646 840,00	646 840,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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>			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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	8 858 675,00	0,00	3 626 036,16	4 705 125,32
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 965 721,00	0,00	1 790 363,86	3 532 331,34
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 072 767,00	0,00	1 098 434,05	1 258 479,05
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 072 767,00	0,00	1 098 434,05	1 258 479,05
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 339 813,00	0,00	2 443 880,00	2 443 880,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 606 859,00	0,00	2 312 774,00	2 312 774,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 873 905,00	0,00	1 660 741,00	1 660 741,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 140 951,00	0,00	1 075 270,00	1 075 270,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 407 997,00	0,00	1 075 270,00	1 075 270,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 675 043,00	0,00	1 075 270,00	1 075 270,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 942 100,00	0,00	1 075 270,00	1 075 270,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 294 470,00	0,00	1 075 270,00	1 075 270,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	646 840,00	0,00	1 075 270,00	1 075 270,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 270,00	1 075 270,00

<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
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	9,91%	11,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	9,91%	11,47%	x	x	x	x
2021	5,64%	17,26%	17,68%	18,59%	18,59%	TAK	TAK
2022	6,18%	17,13%	17,13%	16,41%	16,41%	TAK	TAK
2023	6,26%	12,76%	12,76%	15,43%	15,43%	TAK	TAK
2024	6,22%	8,66%	8,66%	15,86%	15,86%	TAK	TAK
2025	5,99%	8,40%	x	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2026	5,84%	8,26%	x	12,75%	12,75%	TAK	TAK
2027	5,69%	8,11%	x	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2028	4,95%	7,97%	x	11,51%	11,51%	TAK	TAK
2029	4,82%	7,84%	x	10,18%	10,18%	TAK	TAK
2030	4,68%	7,72%	x	8,86%	8,86%	TAK	TAK

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
Wykonanie 2018	682 748,48	342 973,55	342 973,55	2 575 654,60	2 575 654,60	2 575 654,60	369 372,35	369 372,35	264 043,45
Wykonanie 2019	118 224,82	118 224,82	105 114,13	831 199,07	831 199,07	831 199,07	169 554,84	169 554,84	149 041,76
Plan 3 kw. 2020	581 335,56	581 335,56	562 289,25	1 522 759,35	1 522 759,35	1 512 947,30	635 018,05	635 018,05	576 698,96
Wykonanie 2020	591 535,56	591 535,56	572 489,25	1 522 759,35	1 522 759,35	1 512 947,30	645 218,05	645 218,05	586 898,96
2021	0,00	0,00	0,00	144 931,00	144 931,00	144 931,00	217 488,00	217 488,00	202 768,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 055 881,00	3 055 881,00	3 055 881,00	38 480,25	38 480,25	37 640,25
2023	0,00	0,00	0,00	1 161 554,00	1 161 554,00	1 161 554,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	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 2018	5 462 364,78	5 462 364,78	3 187 306,37	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 648 759,78	2 648 759,78	1 523 439,73	186 935,00	179 555,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 683 431,35	1 683 431,35	992 750,30	1 431 213,40	534 362,40	896 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 683 431,35	1 683 431,35	992 750,30	1 431 213,40	534 362,40	896 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	198 221,00	198 221,00	144 931,00	514 832,28	316 611,28	198 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 820 829,00	3 820 829,00	3 246 485,00	3 859 432,53	38 603,53	3 820 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 145 222,00	5 145 222,00	4 217 435,00	5 145 345,28	123,28	5 145 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	123,28	123,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	123,28	123,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	123,28	123,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	123,28	123,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	123,28	123,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	123,28	123,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	123,28	123,28	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:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</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:		wyplaty 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
Wykonanie 2018	701 575,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	892 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	892 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	23 000,00
Wykonanie 2020	892 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	23 000,00
2021	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	732 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	647 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	647 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	646 840,00	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.

\* 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie nr 178/20  
z dnia 2020-11-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 698 973,55	514 832,28	3 859 432,53	5 145 345,28	123,28	123,28
1.a	- wydatki bieżące				485 421,55	316 611,28	38 603,53	123,28	123,28	123,28
1.b	- wydatki majątkowe				9 213 552,00	198 221,00	3 820 829,00	5 145 222,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 544 740,75	415 709,00	3 859 309,25	5 145 222,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				331 188,75	217 488,00	38 480,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rajgród seniorom - Rewitalizacja społeczna i kształtowanie kapitału społecznego	Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2022	238 766,25	171 618,00	13 022,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Tajemnice świata nauki-kompetencje kluczowe w klasach 1-3 w SP Rydzewo - Tajemnice świata nauki-kompetencje kluczowe w klasach 1-3 w SP Rydzewo	Szkoła Podstawowa Rydzewo	2020	2022	92 422,50	45 870,00	25 458,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 213 552,00	198 221,00	3 820 829,00	5 145 222,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Ochrona Krajobrazu oraz zasobów przyrodniczych przez zagospodarowanie nadbrzeża Jeziora Rajgrodzkiego w Rajgrodzie oraz terenów przyległych	Urząd Miejski w Rajgrodzie	2019	2023	9 213 552,00	198 221,00	3 820 829,00	5 145 222,00	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				154 232,80	99 123,28	123,28	123,28	123,28	123,28
1.3.1	- wydatki bieżące				154 232,80	99 123,28	123,28	123,28	123,28	123,28
1.3.1.1	Wylapywanie bezdomnych psów na terenie Gminy Rajgród oraz ich utrzymanie w schronisku - Wylapywanie bezdomnych psów na terenie Gminy Rajgród oraz ich utrzymanie w schronisku	Urząd Miejski w Rajgrodzie	2020	2021	153 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Oplata roczna z tytułu użytk.na cele nierolnicze gruntów wyłączonych z produkcji rolniczej na podst.dec.Starosty Grajewskiego WG.6124.45.2020 - Oplata roczna z tytułu użytk.na cele nierolnicze gruntów wyłączonych z produkcji rolniczej na podst.dec.Starosty Grajewskiego WG.6124.45.2020	Urząd Miejski w Rajgrodzie	2020	2030	1 232,80	123,28	123,28	123,28	123,28	123,28
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	123,28	123,28	123,28	123,28	123,28	9 520 473,05
1.a	123,28	123,28	123,28	123,28	123,28	356 201,05
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 164 272,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 420 240,25
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 968,25
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 640,25
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 328,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 164 272,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 164 272,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	123,28	123,28	123,28	123,28	123,28	100 232,80
1.3.1	123,28	123,28	123,28	123,28	123,28	100 232,80
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 000,00
1.3.1.2	123,28	123,28	123,28	123,28	123,28	1 232,80
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3  
do Uchwały nr .....  
Rady Miejskiej w Rajgrodzie  
z dnia .....

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH  
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ  
GMINY RAJGRÓD NA LATA 2021– 2030.**

**OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1:**

**1. UWAGI OGÓLNE.**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród Rada Miejska w Rajgrodzie uchwała nie później, niż Uchwałę budżetową na rok 2021. Opracowując Wieloletnią Prognozę na lata 2021-2030 w zakresie dochodów, zaplanowano delikatne wahania dochodów i wydatków bieżących w latach następnych.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, są zgodne z projektem budżetu Gminy Rajgród na 2021 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Podstawą



opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród są też dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rajgród za lata 2018 i 2019 i wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rajgród na dzień przygotowania projektu.

Przyjęte dochody i wydatki na realizację zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wynikają z podpisanych umów.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rajgród została przygotowana na lata 2021-2030.

Planując dochody i wydatki bieżące na 2021 rok, jako dane wyjściowe przyjęto planowane wykonanie za 2020 rok z uwagi na to, iż plan na 2021 rok będzie ulegał zmianom, w tym głównie w zakresie dotacji celowych. Część dotacji na realizację zadań własnych i zleconych przez Gminę Rajgród zwiększanych jest w trakcie roku budżetowego (akcyza, stypendia szkolne, zasiłki, świadczenia OPS).

## **2. DOCHODY.**

Prognozy dochodów Gminy Rajgród 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 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 na rok 2021 przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały

budżetowej na ten rok. Planuje się że dochody budżetu Gminy Rajgród wyniosą 30.428.062,00zł (dochody bieżące: 25.233.584,00zł; dochody majątkowe: 5.194.478,00zł).

Planując dochody bieżące na lata 2021-2030 założono ich minimalny wzrost.

Odnosnie dochodów na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, to w 2021 roku nie zaplanowano dochodów bieżących. Dofinansowanie, które dotyczy dwóch projektów z zakresie dochodów bieżących ujętych w wykazie przedsięwzięć na lata 2020-2022 pn.

- 1) "Tajemnice świata nauki-kompetencje kluczowe w klasach 1-3 w SP Rydzewo"
  - 2) „Rajgród seniorom-Rewitalizacja społeczna i kształtowanie kapitału społecznego”
- wpłynęło w całości w 2020 roku.

W zakresie dochodów majątkowych okres planowania obejmuje lata do 2023 i wynika z umowy na realizację projektu inwestycyjnego pn. "Ochrona Krajobrazu oraz zasobów przyrodniczych przez zagospodarowanie nadbrzeża Jeziora Rajgrodzkiego w Rajgrodzie oraz terenów przyległych" z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa: VI: Ochrona środowiska i racjonalne gospodarowanie jego zasobami, Działanie: 6.3. Ochrona zasobów bio- i georóżnorodności oraz krajobrazu, Priorytet inwestycyjny: 6.4. Ochrona i przywrócenie różnorodności biologicznej, ochrona i rekultywacja gleby oraz wspieranie usług ekosystemowych, także poprzez program „Natura 2000” i zieloną infrastrukturę, Numer naboru: RPPD.06.03.00-IŻ.00-20-001/18.

W latach 2024-2030 dochody te będą ujmowane w chwili wygrania konkursu przez Gminę i podpisania umowy o dofinansowanie z instytucją wdrażającą.

W 2021 roku przewidziano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 70.000zł. W związku z tym, że przy sprzedaży mieszkań należy uwzględnić udzielenie bonifikaty, która jest określana przez Radę na wniosek zainteresowanych kupnem dla każdego lokalu indywidualnie, do planowania budżetu przyjęto kwoty pomniejszone procentowo po jej wyliczeniu.

	1	2	3	4	5	6	7	8
L.p.	Oznaczenie wg KW oraz katastru nieruchomości	Powierzchnia nieruchomości	Opis nieruchomości	Przeznaczenie nieruchomości i sposób zagospodarowania	Termin i sposób zagospodarowania nieruchomości	Cena	Termin wnoszenia opłat	Informacje o przeznaczeniu do zbycia lub oddania w użytkowanie, najem, dzierżawę lub użyczenie

1.	Lokal nr 26/9 w Rajgrodzie przy ul. Warszawskiej, położony na działce ewidencyjnej nr 1015/4. KW Nr LM1G/0000 0751/4 Sąd Rejonowy w Grajewie.	Lokal o pow. 24,25 m <sup>2</sup> wraz z udziałem 277/10000 w częściach wspólnych budynku w prawie własności działki 1015/4 o pow. 1620 m <sup>2</sup> .	Lokal nr 9 w budynku przy ul. Warszawskiej 26. Nieruchomość lokalowa położona w wysokiej piwnicy w budynku wielorodzinnym trzy kondygnacyjnym. Składa się z jednego pomieszczenia z aneksem kuchennym, łazienki z wc wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej, stanowiącej grunt oraz części budynku i urządzeń, które nie służą wyłącznie do użytku właścicieli lokalu. Nieruchomość wolna od zobowiązań i obciążeń.	Dla przedmiotowej nieruchomości brak MPZP. Sklasyfikowana jako tereny mieszkaniowe – B.	Po zawarciu aktu notarialnego.	Cena lokalu wraz z udziałem w prawie własności gruntu i w częściach wspólnych nieruchomości równa <b>28500,00 zł</b> . Sprzedaż zwolniona z opodatkowania podatkiem VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 10 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 106, 568, 1065, 1106).	Przed zawarciem aktu notarialnego.	Zbycie w formie sprzedaży bezprzetargowej dotychczasowemu najemcy na podst. art. 34 ust. 1 pkt 3 w/w ustawy.
2.	Lokal mieszkalny nr 1 w budynku nr 24 w Rajgrodzie przy ul. Warszawskiej, położony na działce ewidencyjnej nr 1015/4. KW Nr LM1G/0000 0751/4 Sąd Rejonowy w Grajewie.	Lokal o pow. 27,35 m <sup>2</sup> oraz komórka lokatorska o pow. 8,80 m <sup>2</sup> i piwnica o pow. 4,38 m <sup>2</sup> wraz z udziałem 463/10000 w częściach wspólnych budynku w prawie własności działki 1015/4 o pow. 1620 m <sup>2</sup> .	Lokal nr 1 w budynku przy ul. Warszawskiej 24. Mieszkanie mieści się na parterze. Lokal składający się z 2 pokoi, kuchni i łazienki z wc wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej, stanowiącej grunt oraz części budynku i urządzeń, które nie służą wyłącznie do użytku właścicieli lokalu. Nieruchomość wolna od zobowiązań i obciążeń.	Dla przedmiotowej nieruchomości brak MPZP. Sklasyfikowana jako inne tereny zabudowane – B.	Po zawarciu aktu notarialnego.	Cena lokalu mieszkalnego wraz z pomieszczeniami i udziałem w prawie własności gruntu i w częściach wspólnych nieruchomości równa <b>41000,00 zł</b> . Sprzedaż zwolniona z opodatkowania podatkiem VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 10 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 106, 568, 1065, 1106).	Przed zawarciem aktu notarialnego.	Zbycie w formie sprzedaży bezprzetargowej dotychczasowemu najemcy na podst. art. 34 ust. 1 pkt 3 w/w ustawy.

3.	Lokal mieszkalny nr 3 w budynku nr 24 w Rajgrodzie przy ul. Warszawskiej, położony na działce ewidencyjnej nr 1015/4. KW Nr LM1G/0000 0751/4 Sąd Rejonowy w Grajewie.	Lokal o pow. 45,92 m <sup>2</sup> i piwnica o pow. 4,88 m <sup>2</sup> oraz pomieszczenie w budynku gospodarczym o pow. 8,50 m <sup>2</sup> wraz z udziałem 677/10000 w częściach wspólnych budynku w prawie własności działki 1015/4 o pow. 1620 m <sup>2</sup> .	Lokal nr 3 przy ul. Warszawskiej 24. Mieszkanie składa się z 2 pokoi, kuchni, łazienki z wc i przedpokojem. Usytuowany jest na parterze budynku wielorodzinnego oraz udziałem w nieruchomości wspólnej, stanowiącej grunt oraz części budynku i urządzeń, które nie służą wyłącznie do użytku właścicieli lokalu. Nieruchomość wolna od zobowiązań i obciążeń.	Dla przedmiotowej nieruchomości brak MPZP. Sklasyfikowana jako tereny mieszkaniowe – B.	Po zawarciu aktu notarialnego.	Cena lokalu mieszkalnego wraz z pomieszczeniami przynależnymi oraz udziałem w prawie własności gruntu i w częściach wspólnych nieruchomości równa <b>61000,00 zł</b> . Sprzedaż zwolniona z opodatkowania podatkiem VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 10 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 106, 568, 1065, 1106).	Przed zawarciem aktu notarialnego.	Zbycie w formie sprzedaży bezprzetargowej dotychczasowemu najemcy na podst. art. 34 ust. 1 pkt 3 w/w ustawy.
4.	Działka nr ewidencyjnej 245/4, obręb Kuligi, KW Nr LM1G/0001 8606/2 Sąd Rejonowy w Grajewie.	Działka o powierzchni 0,0658 ha.	Nieruchomość gruntowa, położona w miejscowości Kuligi.	Dla przedmiotowej nieruchomości brak MPZP. Sklasyfikowana jako tereny rolne - R	Po zawarciu aktu notarialnego.	Cena wywoławcza w przetargu <b>10000 zł</b> . Sprzedaż zwolniona z opodatkowania podatkiem VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 9 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 106, 568, 1065, 1106).	Przed zawarciem aktu notarialnego.	Zbycie nieruchomości w formie sprzedaży w trybie przetargu ustnego nieograniczonego na podstawie art. 37 ust. 1 w/w ustawy.

### 3. WYDATKI

Wydatki na rok 2021 przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Planuje się że wydatki budżetu Gminy Rajgród wyniosą 29.695.108,00zł (wydatki bieżące: 22.789.704,00zł; wydatki majątkowe: 6.905.404,00zł).

Planując wydatki bieżące na lata 2021-2030 założono ich minimalny wzrost.

Odnosnie wydatków na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, to w 2021 roku zaplanowano wydatki bieżące w związku z realizowanymi projektami.

W zakresie wydatków majątkowych okres planowania obejmuje lata do 2023 i wynika z: \*umowy na realizację projektu inwestycyjnego pn. "Ochrona Krajobrazu oraz zasobów przyrodniczych przez

zagospodarowanie nadbrzeża Jeziora Rajgrodzkiego w Rajgrodzie oraz terenów przyległych" z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa: VI: Ochrona środowiska i racjonalne gospodarowanie jego zasobami, Działanie: 6.3. Ochrona zasobów bio- i georóżnorodności oraz krajobrazu, Priorytet inwestycyjny: 6.4. Ochrona i przywrócenie różnorodności biologicznej, ochrona i rekultywacja gleby oraz wspieranie usług ekosystemowych, także poprzez program „Natura 2000” i zieloną infrastrukturę, Numer naboru: RPPD.06.03.00-IŻ.00-20-001/18.

\*planowanej inwestycji wspólnie z Powiatem Grajewskim pn.: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 1788B w Rydzewie". Planowany wkład Gminy Rajgród w powyższą inwestycję, to 1.005.476zł.

W latach 2024-2030 w kolumnie 2.2. wstawiono kwoty planowanych wydatków majątkowych wahające się w przedziale od około 300 do 430tys. Są to wydatki majątkowe przewidziane na przebudowę dróg, wodociągi, kanalizację, a także inne niezbędne wydatki zgodnie z potrzebami poszczególnych jednostek, tj. np. wymiana pieca i inne przekraczające kwotę 10.000zł.

#### 4. DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE

W latach 2021-2030 planowana jest nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w następujących wysokościach:

ROK	KWOTA (W ZŁ)
2021	2 443 880
2022	2 312 774
2023	1 660 741
2024	1 705 270
2025	1 705 270
2026	1 705 270
2027	1 705 270
2028	1 705 270
2029	1 705 270
2030	1 705 270

Gmina Rajgród zakłada spłatę rat kredytów (rozchody) przypadających na lata 2021-2030 z dochodów bieżących oraz angażuje środki na inwestycje. Przy racjonalnym i oszczędnym dokonywaniu wydatków, wygospodarowywana jest nadwyżka dochodów bieżących, którą gmina przeznacza na bieżące regulowanie spłat zadłużenia oraz inwestycje.

## 5. WYNIK BUDŻETU

Planowany budżet na rok 2021 jest budżetem nadwyżkowym. Nadwyżka budżetu gminy w 2021 roku wyniesie 732.954,00 z przeznaczeniem na planowaną spłatę rat kredytów.

Planowane budżety na lata 2022-2030 charakteryzują się występowaniem nadwyżki dochodów nad wydatkami:

<b>ROK</b>	<b>KWOTA NADWYŻKI DOCHODÓW NAD WYDATKAMI (W ZŁ)</b>	<b>PRZEZNACZENIE PLANOWANEJ NADWYŻKI</b>
2022	732 954	na planowaną spłatę rat kredytów
2023	732 954	na planowaną spłatę rat kredytów
2024	732 954	na planowaną spłatę rat kredytów
2025	732 954	na planowaną spłatę rat kredytów
2026	732 954	na planowaną spłatę rat kredytów
2027	732 943	na planowaną spłatę rat kredytów
2028	647 630	na planowaną spłatę rat kredytów
2029	647 630	na planowaną spłatę rat kredytów
2030	646 840	na planowaną spłatę rat kredytów

## 6. PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2021 roku rozchody planowane są w wysokości 732 954zł z tytułu zaciągniętych kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

W roku 2021 i latach następnych objętych prognozą nie planuje się przychodów.

<b>ROK</b>	<b>ROZCHODY (W ZŁ)</b>
------------	------------------------

2021	732 954
2022	732 954
2023	732 954
2024	732 954
2025	732 954
2026	732 954
2027	732 943
2028	647 630
2029	647 630
2030	646 840

## **7. SPEŁNIENIE WSKAŹNIKA ZADŁUŻENIA Z ART.243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

Sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa spełnia wymogi określone w art.243 ustawy o finansach publicznych-zarówno w oparciu o plan 3 kwartałów, przewidywane wykonanie budżetu roku 2020, jak i kolejne lata, na które została sporządzona.

### **OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2:**

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały, wykazano kwoty wynikające z zaplanowanych do realizacji zadań.

W zakresie przedsięwzięć bieżących w roku 2021 zakończy się przedsięwzięcie dotyczące zadania pn. „Wyłapywanie bezdomnych psów na terenie Gminy Rajgród oraz ich utrzymanie w schronisku”.

Poza tym zostało wprowadzone nowe zadanie, które dotyczy opłaty rocznej z tytułu użytkowania na cele nierolnicze gruntów wyłączonych z produkcji rolniczej. Opłata ta została nałożona na Gminę Rajgród na podstawie decyzji Starosty Grajewskiego WG.6124.45.2020. Od 2021 do 2030 roku Gmina Rajgród jest zobowiązana dokonać corocznej opłaty na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego z tytułu użytkowania na cele nierolnicze gruntów wyłączonych z produkcji rolniczej działki nr ew.102/1 obręb Wólka Piotrowska.

W zakresie przedsięwzięć inwestycyjnych w najbliższych latach realizowane będą projekty

współfinansowane ze środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Do końca roku 2022 zostaną zrealizowane dwa zadania bieżące:

1) "Tajemnice świata nauki-kompetencje kluczowe w klasach 1-3 w SP Rydzewo" projekt realizowany przez jednostkę Szkoła Podstawowa w Rydzewie.

2) „Rajgród seniorom-Rewitalizacja społeczna i kształtowanie kapitału społecznego” ” projekt realizowany przez jednostkę Ośrodek Pomocy Społecznej w Rajgrodzie.

Natomiast do końca roku 2023 zostanie zrealizowane zadanie ze środków majątkowych pn.

-„Ochrona krajobrazu oraz zasobów przyrodniczych poprzez zagospodarowanie nadbrzeża Jeziora Rajgrodzkiego w Rajgrodzie oraz terenów przyległych”.

W pozostałym zakresie planuje się realizację zadań w cyklu jednorocznym.

Sytuacja Gminy Rajgród jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Rajgrodzie

Marek Bućko