

Uchwała Nr VI/38/24
RADY MIEJSKIEJ W RAJGRODZIE
z dnia 27 września 2024r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród
na lata 2024-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, poz. 721) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872), a także art. 111 ust. 3 Ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa z dnia 12 marca 2022 r. (Dz.U. z 2024r. poz.167, poz.232, poz.1234), uchwała się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród na lata 2024-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć 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.

3. 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.

4. Dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Rajgród, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Rajgród.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 6. Uchwała podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicy informacyjnej w Urzędzie Miejskim w Rajgrodzie.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jarosław Matysiewicz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr VI/38/24
z dnia 2024-09-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	30 467 359,67	24 606 998,62	2 048 423,00	-6 037,79	5 780 714,00	9 075 599,83	7 708 299,58	5 420 380,31	5 860 361,05	199 572,00	5 657 548,22	
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	
Wykonanie 2020	27 807 302,51	25 808 675,09	2 648 332,00	36 073,42	6 242 220,00	10 161 005,36	6 721 044,31	2 985 663,80	1 998 627,42	122 565,14	1 859 303,50	
Wykonanie 2021	32 046 133,61	27 180 444,68	3 030 383,00	18 000,39	8 348 074,00	9 394 593,96	6 389 393,33	3 387 092,72	4 865 688,93	136 669,00	4 718 853,26	
Wykonanie 2022	38 323 320,03	34 478 307,37	5 422 200,57	43 403,52	7 055 553,00	11 802 433,48	10 154 716,80	3 543 549,33	3 845 012,66	71 220,00	3 765 469,38	
Plan 3 kw. 2023	44 081 050,01	26 379 224,01	2 451 750,00	47 801,00	8 866 915,00	6 186 822,01	8 825 936,00	3 926 105,00	17 701 826,00	43 926,00	17 646 790,00	
Wykonanie 2023	44 568 965,89	27 772 831,90	2 451 750,00	47 801,00	9 024 790,85	6 723 867,11	9 524 622,94	4 512 361,14	16 796 133,99	43 925,11	16 740 804,45	
2024	44 730 264,39	25 797 389,39	3 054 448,00	46 408,00	7 508 167,00	6 403 863,25	8 784 503,14	4 600 000,00	18 932 875,00	426 052,52	18 495 504,48	
2025	35 186 006,80	26 281 787,80	3 659 859,00	48 501,00	7 260 788,00	5 861 802,86	9 450 836,94	4 907 460,00	8 904 219,00	462 611,00	8 441 608,00	
2026	24 779 844,80	24 779 844,80	3 291 162,00	50 005,00	7 159 418,00	4 796 101,86	9 483 157,94	4 956 491,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 248 142,32	25 248 142,32	3 373 441,00	51 255,00	7 338 403,00	4 925 553,50	9 559 489,82	5 080 403,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 389 668,00	25 389 668,00	3 467 897,00	52 690,00	7 543 878,00	4 724 299,00	9 600 904,00	5 222 654,00	0,00	0,00	0,00	
2029	25 947 200,00	25 947 200,00	3 558 062,00	54 060,00	7 740 019,00	4 847 131,00	9 747 928,00	5 358 443,00	0,00	0,00	0,00	
2030	26 595 880,00	26 595 880,00	3 647 014,00	55 412,00	7 933 519,00	4 968 309,00	9 991 626,00	5 492 404,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	30 636 855,75	20 227 631,74	6 066 516,14	0,00	0,00	88 316,53	0,00	0,00	0,00	10 409 224,01	10 409 224,01	497 755,80	
Wykonanie 2018	33 183 866,89	20 818 422,04	6 396 174,06	0,00	0,00	110 170,04	0,00	0,00	0,00	12 365 444,85	12 365 444,85	1 018 860,54	
Wykonanie 2019	25 183 704,33	20 957 106,15	6 555 904,70	0,00	0,00	206 980,43	0,00	0,00	0,00	4 226 598,18	4 226 598,18	519 317,78	
Wykonanie 2020	23 111 984,77	21 051 292,75	6 591 451,49	0,00	0,00	114 653,63	0,00	0,00	0,00	2 060 692,02	2 060 692,02	36 801,00	
Wykonanie 2021	26 099 427,68	22 544 653,68	7 490 452,97	0,00	0,00	75 358,80	0,00	0,00	0,00	3 554 774,00	3 524 774,00	121 178,00	
Wykonanie 2022	35 373 744,46	26 596 277,85	8 387 888,55	0,00	0,00	368 855,00	0,00	0,00	0,00	8 777 466,61	8 777 466,61	926 736,50	
Plan 3 kw. 2023	51 489 268,12	25 794 416,58	10 022 302,00	0,00	0,00	426 560,00	0,00	0,00	0,00	25 694 851,54	25 694 851,54	1 807 035,00	
Wykonanie 2023	49 852 857,70	25 102 186,27	9 680 843,23	0,00	0,00	394 475,06	0,00	0,00	0,00	24 750 671,43	24 750 671,43	1 711 396,00	
2024	48 728 619,91	27 239 648,19	12 424 457,33	0,00	0,00	382 582,00	0,00	0,00	0,00	21 488 971,72	21 355 671,72	1 402 045,00	
2025	34 453 052,80	22 882 787,80	12 150 000,00	0,00	0,00	338 605,00	0,00	0,00	0,00	11 570 265,00	11 570 265,00	1 251 199,00	
2026	24 046 890,80	23 173 839,80	12 200 000,00	0,00	0,00	294 628,00	0,00	0,00	0,00	873 051,00	873 051,00	0,00	
2027	24 515 199,32	23 450 077,32	12 250 000,00	0,00	0,00	250 651,00	0,00	0,00	0,00	1 065 122,00	1 065 122,00	0,00	
2028	24 742 038,00	23 668 038,00	12 300 000,00	0,00	0,00	209 234,00	0,00	0,00	0,00	1 074 000,00	1 074 000,00	0,00	
2029	25 299 570,00	24 244 195,00	12 350 000,00	0,00	0,00	170 376,00	0,00	0,00	0,00	1 055 375,00	1 055 375,00	0,00	
2030	25 949 040,00	24 832 636,00	12 400 000,00	0,00	0,00	131 542,00	0,00	0,00	0,00	1 116 404,00	1 116 404,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-169 496,08	0,00	2 980 930,24	2 200 000,00	169 496,08	0,00	0,00	780 930,24	0,00
Wykonanie 2018	-4 375 546,68	0,00	6 819 089,16	5 740 000,00	4 375 546,68	0,00	0,00	1 079 089,16	0,00
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
Wykonanie 2020	4 695 317,74	892 954,00	1 142 211,89	0,00	0,00	185 895,68	0,00	956 316,21	0,00
Wykonanie 2021	5 946 705,93	732 954,00	4 944 575,63	0,00	0,00	344 354,23	0,00	4 600 221,40	0,00
Wykonanie 2022	2 949 575,57	0,00	10 158 327,56	0,00	0,00	3 818 514,56	0,00	6 339 813,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-7 408 218,11	0,00	8 141 172,11	0,00	0,00	2 534 313,11	2 534 313,11	5 606 859,00	4 873 905,00
Wykonanie 2023	-5 283 891,81	0,00	12 374 949,13	0,00	0,00	6 768 090,13	482 258,37	5 606 859,00	4 801 633,44
2024	-3 998 355,52	0,00	4 731 309,52	0,00	0,00	1 484 198,32	1 484 198,32	3 247 111,20	2 514 157,20
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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^X	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 732 345,00	1 732 345,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	892 954,00	892 954,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 820 250,00	0,00	4 379 366,88	5 160 297,12
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
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 073 535,00	768,00	4 757 382,34	5 899 594,23
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 339 813,00	0,00	4 635 791,00	9 580 366,63
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 606 859,00	0,00	7 882 029,52	18 040 357,08
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 057 143,50	0,00	584 807,43	8 725 979,54
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 873 905,00	0,00	2 670 645,63	15 045 594,76
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 140 951,00	0,00	-1 442 258,80	3 289 050,72
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 407 997,00	0,00	3 399 000,00	3 399 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 675 043,00	0,00	1 606 005,00	1 606 005,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 942 100,00	0,00	1 798 065,00	1 798 065,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 294 470,00	0,00	1 721 630,00	1 721 630,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	646 840,00	0,00	1 703 005,00	1 703 005,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 763 244,00	1 763 244,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	30,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	30,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	29,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	36,37%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	6,45%	6,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	16,13%	16,34%	x	x	x	x
2024	5,75%	-5,42%	-3,22%	25,37%	26,75%	TAK	TAK
2025	5,25%	18,38%	x	20,56%	21,95%	TAK	TAK
2026	5,14%	9,59%	x	18,41%	19,79%	TAK	TAK
2027	4,84%	10,17%	x	17,62%	19,00%	TAK	TAK
2028	4,15%	9,34%	x	14,81%	16,20%	TAK	TAK
2029	3,88%	8,88%	x	12,08%	13,46%	TAK	TAK
2030	3,60%	8,76%	x	8,20%	9,58%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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 2017	38 424,00	38 424,00	34 547,60	4 078 815,85	4 078 815,85	3 622 703,62	97 556,70	97 556,70	66 014,11
Wykonanie 2018	682 748,48	342 973,55	305 721,22	2 575 654,60	2 575 654,60	2 575 654,60	369 372,35	369 372,35	264 043,45
Wykonanie 2019	879 047,46	118 224,82	105 114,13	831 199,07	831 199,07	831 199,07	169 554,84	169 554,84	149 041,76
Wykonanie 2020	589 030,47	589 030,47	577 663,17	1 112 629,91	1 112 629,91	1 102 818,41	360 073,08	360 073,08	301 753,99
Wykonanie 2021	3 795,00	3 795,00	3 795,00	1 131 617,65	1 131 617,65	1 131 617,65	222 126,25	222 126,25	209 175,29
Wykonanie 2022	173 910,80	173 910,80	173 910,80	1 101 022,03	1 101 022,03	1 101 022,03	83 845,32	83 845,32	81 236,28
Plan 3 kw. 2023	514 177,00	514 177,00	514 177,00	10 282 263,00	10 282 263,00	10 282 263,00	804 825,00	804 825,00	679 088,00
Wykonanie 2023	493 184,53	493 184,53	493 184,53	9 198 995,89	9 198 995,89	9 198 995,89	823 498,40	823 498,40	707 773,16
2024	272 153,24	272 153,24	235 543,72	4 450 599,91	4 450 599,91	4 399 677,91	281 039,20	281 039,20	235 543,72
2025	289 615,86	289 615,86	259 129,98	0,00	0,00	0,00	304 858,80	304 858,80	259 129,98
2026	312 567,86	312 567,86	279 665,98	0,00	0,00	0,00	329 018,80	329 018,80	279 665,98
2027	329 931,50	329 931,50	295 201,86	0,00	0,00	0,00	347 296,32	347 296,32	295 201,86
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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	7 077 657,27	7 077 657,27	3 712 586,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	1 407 552,17	1 407 552,17	847 818,35	1 431 213,40	534 362,40	896 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 864 773,14	1 864 773,14	1 314 898,15	1 073 961,41	258 905,41	815 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 266 717,28	1 266 717,28	787 128,57	398 909,31	74 845,32	324 063,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	14 813 129,44	14 813 129,44	10 220 767,90	1 021 702,00	0,00	1 021 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	14 630 568,75	14 630 568,75	11 582 745,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 948 145,00	2 948 145,00	1 811 157,00	14 690 627,92	177 719,20	14 512 908,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 005 071,00	0,00	0,00	8 208 149,80	314 083,80	7 894 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	329 018,80	329 018,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	347 296,32	347 296,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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 2017	1 732 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	701 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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	
Wykonanie 2021	732 954,00	768,00	768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	134 000,00	
Wykonanie 2022	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	14 829,71	
Plan 3 kw. 2023	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	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	

⁹⁾ 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 wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr VI/38/24
z dnia 2024-09-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 183 297,84	14 690 627,92	23 575 092,84
1.a	- wydatki bieżące				1 177 343,12	177 719,20	1 168 118,12
1.b	- wydatki majątkowe				23 005 954,72	14 512 908,72	22 406 974,72
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 608 899,12	1 539 884,20	5 526 129,12
1.1.1	- wydatki bieżące				1 158 893,12	177 719,20	1 158 893,12
1.1.1.1	Program teleopieki domowej-program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W RAJGRODZIE	2024	2027	1 158 893,12	177 719,20	1 158 893,12
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 450 006,00	1 362 165,00	4 367 236,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr 129523B Woźnawieś-Kuligi	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2022	2024	1 386 565,00	1 362 165,00	1 362 165,00
1.1.2.2	Modernizacja energetyczna obiektu użyteczności publicznej-Rydzewo -	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2025	3 063 441,00	0,00	3 005 071,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				18 574 398,72	13 150 743,72	18 048 963,72
1.3.1	- wydatki bieżące				18 450,00	0,00	9 225,00
1.3.1.1	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Rajgród -	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2022	2025	18 450,00	0,00	9 225,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 555 948,72	13 150 743,72	18 039 738,72
1.3.2.1	Budowa Remizy OSP - Świetlicy Wiejskiej w Mieczach	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2024	2 126 106,00	1 680 000,00	1 680 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi Tama - Woźnawieś	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2024	7 885 878,00	7 860 513,00	7 860 513,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Zabród w Rajgrodzie -	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2024	3 336 875,00	3 296 836,00	3 296 836,00
1.3.2.4	Budowa drogi dla pieszych i rowerów w m. Czarna Wieś w Gminie Rajgród - Budowa drogi dla pieszych i rowerów w m. Czarna Wieś w Gminie Rajgród	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2024	259 423,72	254 723,72	254 723,72
1.3.2.5	Poprawa jakości infrastruktury drogowej na terenie miasta Rajgród -	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2024	2025	2 195 178,00	37 884,00	2 195 178,00
1.3.2.6	Modernizacja lokalnej infrastruktury drogowej - Rajgród -	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2024	2025	2 752 488,00	20 787,00	2 752 488,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr VI/38/24
Rady Miejskiej w Rajgrodzie
z dnia 27 września 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród:

1. Dochody ogółem zwiększono o 301 823,94 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 341 142,94 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 39 319,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 25 243,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 273 930,94 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 299 174,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 998 355,52 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 428 440,45	+301 823,94	44 730 264,39
Dochody bieżące	25 456 246,45	+341 142,94	25 797 389,39
Dotacje bieżące	6 289 173,45	+114 689,80	6 403 863,25
Pozostałe	8 558 050,00	+226 453,14	8 784 503,14
Dochody majątkowe	18 972 194,00	-39 319,00	18 932 875,00
Sprzedaż majątku	558 889,00	-132 836,48	426 052,52
Wydatki ogółem	48 753 862,97	-25 243,06	48 728 619,91
Wydatki bieżące	26 965 717,25	+273 930,94	27 239 648,19
Wynagrodzenia i pochodne	12 443 095,33	-18 638,00	12 424 457,33
Pozostałe wydatki bieżące	14 140 039,92	+292 568,94	14 432 608,86
Wydatki majątkowe	21 788 145,72	-299 174,00	21 488 971,72
Wynik budżetu	-4 325 422,52	+327 067,00	-3 998 355,52

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 327 067,00 zł i po zmianach wynoszą 4 731 309,52 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 058 376,52	-327 067,00	4 731 309,52
Wolne środki	3 574 178,20	-327 067,00	3 247 111,20

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,75%	25,37%	TAK	26,75%	TAK
2025	5,25%	20,56%	TAK	21,95%	TAK
2026	5,14%	18,41%	TAK	19,79%	TAK
2027	4,84%	17,62%	TAK	19,00%	TAK
2028	4,15%	14,81%	TAK	16,20%	TAK
2029	3,88%	12,08%	TAK	13,46%	TAK
2030	3,60%	8,20%	TAK	9,58%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Rajgród spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa drogi gminnej Nr 129523B Woźnawieś-Kuligi;
2. Budowa drogi dla pieszych i rowerów w m. Czarna Wieś w Gminie Rajgród.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jarosław Matysiewicz