

**UCHWAŁA NR XI/...../25**  
**RADY MIEJSKIEJ W RAJGRODZIE**  
**z dnia 23 stycznia 2025 r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród na lata 2025-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., p. 1530 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024r., poz. 167 z późn. zm.), Rada Miejska w Rajgrodzie uchwała, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród na lata 2025-2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian wykazu 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. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Rajgrodu do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rajgrodu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jarosław Matysiewicz

# Wieloletnia prognoza finansowa <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 1  
z dnia 2025-01-23

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:	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	
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	
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	
Plan 3 kw. 2024	44 737 464,39	25 804 589,39	3 054 448,00	46 408,00	7 508 167,00	6 411 063,25	8 784 503,14	4 600 000,00	18 932 875,00	426 052,52	18 495 504,48	
Wykonanie 2024	43 653 976,15	28 097 886,00	3 401 139,00	46 408,00	8 161 476,00	7 392 640,52	9 096 222,48	4 805 128,53	15 556 090,15	426 052,52	15 402 451,48	
2025	42 704 489,97	29 626 441,80	9 618 891,88	0,00	6 674 237,56	4 383 412,36	8 949 900,00	4 700 000,00	13 078 048,17	406 000,00	12 664 116,17	
2026	30 724 510,50	30 624 510,50	9 955 553,00	0,00	6 907 836,00	4 497 975,50	9 263 146,00	4 864 500,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	31 249 565,00	31 149 565,00	10 264 175,00	0,00	7 121 979,00	4 213 107,00	9 550 304,00	5 015 300,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	32 021 753,00	32 021 753,00	10 551 572,00	0,00	7 321 394,00	4 331 074,00	9 817 713,00	5 155 728,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 918 362,00	32 918 362,00	10 847 016,00	0,00	7 526 393,00	4 452 344,00	10 092 609,00	5 300 088,00	0,00	0,00	0,00	
2030	33 741 321,00	33 741 321,00	11 118 191,00	0,00	7 714 553,00	4 563 653,00	10 344 924,00	5 432 590,00	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	6 396 174,06	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
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
Plan 3 kw. 2024	48 735 819,91	27 246 848,19	12 496 386,33	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
Wykonanie 2024	42 774 368,54	26 534 004,00	11 785 689,49	0,00	0,00	304 486,74	0,00	0,00	0,00	16 240 364,54	16 240 364,54	998 363,00
2025	45 770 555,33	27 130 659,06	12 325 644,20	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	18 639 896,27	18 501 196,27	1 777 381,00
2026	29 991 556,50	27 708 757,50	12 928 382,00	0,00	0,00	294 628,00	0,00	0,00	0,00	2 282 799,00	2 282 799,00	0,00
2027	30 516 622,00	28 170 906,00	13 487 535,00	0,00	0,00	250 651,00	0,00	0,00	0,00	2 345 716,00	2 345 716,00	0,00
2028	31 374 123,00	29 026 011,00	14 023 665,00	0,00	0,00	209 234,00	0,00	0,00	0,00	2 348 112,00	2 348 112,00	0,00
2029	32 270 732,00	29 737 976,00	14 398 798,00	0,00	0,00	170 376,00	0,00	0,00	0,00	2 532 756,00	2 532 756,00	0,00
2030	33 094 481,00	30 464 998,00	14 773 167,00	0,00	0,00	131 542,00	0,00	0,00	0,00	2 629 483,00	2 629 483,00	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	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	732 954,00	10 158 327,56	0,00	0,00	3 818 514,56	0,00	6 339 813,00	0,00
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2024	879 607,61	0,00	6 358 103,32	0,00	0,00	1 484 198,32	1 484 198,32	4 873 905,00	1 135 705,52
2025	-3 066 065,36	0,00	3 799 019,36	0,00	0,00	273 383,24	273 383,24	3 525 636,12	2 792 682,12
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
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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	732 954,00	732 954,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</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>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <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
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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 873 905,00	0,00	2 670 645,63	15 045 594,76
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 140 951,00	0,00	-1 442 258,80	3 289 050,72
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 140 951,00	0,00	1 563 882,00	7 921 985,32
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 407 997,00	0,00	2 495 782,74	6 294 802,10
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 675 043,00	0,00	2 915 753,00	2 915 753,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 942 100,00	0,00	2 978 659,00	2 978 659,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 294 470,00	0,00	2 995 742,00	2 995 742,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	646 840,00	0,00	3 180 386,00	3 180 386,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 276 323,00	3 276 323,00

<sup>B)</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 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%	24,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	20,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	30,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	29,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	36,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	16,34%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,88%	x	x	x	x
2025	4,21%	12,12%	21,95%	23,82%	TAK	TAK
2026	3,93%	12,39%	20,22%	22,09%	TAK	TAK
2027	3,65%	12,05%	19,12%	20,99%	TAK	TAK
2028	3,09%	11,57%	16,47%	18,34%	TAK	TAK
2029	2,87%	11,77%	13,95%	15,82%	TAK	TAK
2030	2,67%	11,68%	10,43%	12,30%	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			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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2024	249 507,04	249 507,04	226 155,85	3 486 554,73	3 486 554,73	3 471 278,13	0,00	0,00	0,00
2025	797 112,36	797 112,36	753 299,13	3 886 338,17	3 886 338,17	3 850 692,77	1 031 128,00	1 031 128,00	929 537,17
2026	724 115,36	724 115,36	691 213,48	0,00	0,00	0,00	750 248,80	750 248,80	700 895,98
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 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
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
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
Plan 3 kw. 2024	2 948 145,00	2 948 145,00	1 811 157,00	14 737 095,92	177 719,20	14 559 376,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 373 480,53	1 373 480,53	818 435,12	14 737 095,92	177 719,20	14 559 376,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 306 411,41	5 306 411,41	3 911 007,05	17 116 118,34	1 040 353,00	16 075 765,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	750 248,80	750 248,80	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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 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	
Wykonanie 2023	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	732 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	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. Automatycznie 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  
uchwały nr 1  
z dnia 2025-01-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 821 740,77	17 116 118,34	750 248,80	347 296,32	0,00	18 213 663,46
1.a	- wydatki bieżące				2 147 123,12	1 040 353,00	750 248,80	347 296,32	0,00	2 137 898,12
1.b	- wydatki majątkowe				19 674 617,65	16 075 765,34	0,00	0,00	0,00	16 075 765,34
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:				7 543 380,53	6 337 539,41	750 248,80	347 296,32	0,00	7 435 084,53
1.1.1	- wydatki bieżące				2 128 673,12	1 031 128,00	750 248,80	347 296,32	0,00	2 128 673,12
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	482 578,00	329 018,80	347 296,32	0,00	1 158 893,12
1.1.1.2	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Rajgród- infrastruktura sprzętowa o wartości powyżej 10.000zł -	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2024	2025	103 320,00	103 320,00	0,00	0,00	0,00	103 320,00
1.1.1.3	Poprawa jakości życia osób ze szczególnymi potrzebami na terenie Gminy Rajgród -	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2025	2026	866 460,00	445 230,00	421 230,00	0,00	0,00	866 460,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 414 707,41	5 306 411,41	0,00	0,00	0,00	5 306 411,41
1.1.2.1	Modernizacja energetyczna obiektu użyteczności publicznej-Rydzewo	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2025	3 051 139,95	3 005 069,95	0,00	0,00	0,00	3 005 069,95
1.1.2.2	Rozszerzenie i wzrost poziomu usług ratownictwa realizowanego przez OSP Rajgród -	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2025	1 342 920,00	1 303 080,00	0,00	0,00	0,00	1 303 080,00
1.1.2.3	Magazyny energii dla mieszkańców Gminy Rajgród - Magazyny energii dla mieszkańców Gminy Rajgród	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2025	737 747,46	726 677,46	0,00	0,00	0,00	726 677,46
1.1.2.4	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Rajgród- infrastruktura sprzętowa o wartości powyżej 10.000zł -	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2024	2025	282 900,00	271 584,00	0,00	0,00	0,00	271 584,00
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				14 278 360,24	10 778 578,93	0,00	0,00	0,00	10 778 578,93
1.3.1	- wydatki bieżące				18 450,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00	9 225,00
1.3.1.1	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Rajgród	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2022	2025	18 450,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00	9 225,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 259 910,24	10 769 353,93	0,00	0,00	0,00	10 769 353,93
1.3.2.5	Poprawa jakości infrastruktury drogowej na terenie miasta Rajgród	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2024	2025	2 397 178,00	2 359 294,00	0,00	0,00	0,00	2 359 294,00
1.3.2.6	Modernizacja lokalnej infrastruktury drogowej - Rajgród	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2024	2025	2 865 488,00	2 844 701,00	0,00	0,00	0,00	2 844 701,00
1.3.2.7	Budowa wraz z przebudową miejskiej infrastruktury drogowej wraz z niezbędną infrastrukturą, siecią wodociągową	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2024	2025	5 491 463,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Zagospodarowanie działki gminnej w miejscowości Pieńczykówek	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2025	33 097,97	20 768,14	0,00	0,00	0,00	20 768,14
1.3.2.9	Zagospodarowanie działki w Kuligach	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2025	36 194,24	19 590,79	0,00	0,00	0,00	19 590,79
1.3.2.10	Modernizacja plaży w miejscowości Czarna Wieś	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2024	2025	67 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	Przebudowa ul. Zabród w Rajgrodzie -	URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE	2023	2025	3 369 489,03	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr XI/.../25  
Rady Miejskiej w Rajgrodzie  
z dnia 23 stycznia 2025 r.

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród:

1. Dochody ogółem zwiększono o 435 172,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 435 172,50 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 004 008,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 700 208,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 303 800,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 066 065,36 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 2025 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>42 269 317,47</b>	<b>+435 172,50</b>	<b>42 704 489,97</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>29 191 269,30</b>	<b>+435 172,50</b>	<b>29 626 441,80</b>
Dotacje bieżące	3 948 239,86	+435 172,50	4 383 412,36
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>44 766 547,13</b>	<b>+1 004 008,20</b>	<b>45 770 555,33</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>26 430 450,86</b>	<b>+700 208,20</b>	<b>27 130 659,06</b>
Wynagrodzenia i pochodne	12 336 242,20	-10 598,00	12 325 644,20
Pozostałe wydatki bieżące	13 764 208,66	+710 806,20	14 475 014,86
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>18 336 096,27</b>	<b>+303 800,00</b>	<b>18 639 896,27</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 497 229,66</b>	<b>-568 835,70</b>	<b>-3 066 065,36</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	30 212 963,00	+411 547,50	30 624 510,50

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	27 297 210,00	+411 547,50	27 708 757,50

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 568 835,70 zł i po zmianach wynoszą 3 799 019,36 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 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 230 183,66</b>	<b>+568 835,70</b>	<b>3 799 019,36</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	104 550,00	+168 833,24	273 383,24
Wolne środki	3 125 633,66	+400 002,46	3 525 636,12

Źródło: opracowanie własne.

Kwota 168 833,24 zł dotyczy niewykorzystanych w 2024 r. środków finansowych znajdujących się na 31.12.2024 r. na rachunku bankowym projektu pn.: "Program teleopieki domowej-program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami". Po przeanalizowaniu sprawozdań budżetowych za grudzień 2024 r. gmina będzie dysponowała kwotą wolnych środków pozwalającą na zwiększenie o 400 002,46 zł.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Rajgród zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Rajgród**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	732 954,00
2026	732 954,00
2027	732 943,00
2028	647 630,00
2029	647 630,00
2030	646 840,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród na lata 2025-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 6. 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)
2025	4,21%	21,95%	TAK	23,62%	TAK
2026	3,93%	20,22%	TAK	21,89%	TAK
2027	3,65%	19,12%	TAK	20,80%	TAK
2028	3,09%	16,47%	TAK	18,15%	TAK
2029	2,87%	13,95%	TAK	15,62%	TAK



2030	2,67%	10,43%	TAK	12,11%	TAK
------	-------	--------	-----	--------	-----

Zródło: 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Poprawa jakości życia osób ze szczególnymi potrzebami na terenie Gminy Rajgród – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 866 460,00 zł, w tym w 2025 r. – 445 230,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 866 460,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE (granty dla mieszkańców gminy).
2. Przebudowa ul. Zabród w Rajgrodzie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 369 489,03 zł, w tym w 2025 r. – 75 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 75 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W RAJGRODZIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Program teleopieki domowej-program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 177 719,20 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	417 403,80	+622 949,20	1 040 353,00
2026	329 018,80	+421 230,00	750 248,80

Zródło: opracowanie własne.

**Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	16 000 765,34	+75 000,00	16 075 765,34

Zródło: opracowanie własne.

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.