

w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajcza na lata 2023–2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 , art. 230 ust. 6 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tj.Dz.U. 2022 r poz.1634 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U z 2022 r poz. 559) oraz art 7 ust.1 ustawy z dnia 14 października 2021 o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r poz 1927)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rajcza na lata 2023–2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Przyjąć prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023–2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 3

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023–2033 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4

Przyjąć objaśnienia do WPF stanowiące załącznik nr 3 do Uchwały.

§ 5.

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 4.000.000,- zł.
3. Upoważnić Wójta 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.1pkt.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. Upoważnić Wójta Gminy do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Rajcza do zaciągania zobowiązań w zakresie umów o których mowa w art.228 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art.72 ust. 1 pkt.2

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała nr XLVIII/288/2021 z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032 traci moc z dniem 31 grudnia 2022 r.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady
Zbigniew Kopeć

RADA GMINY
Wieloletnia prognoza finansowa¹⁾
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
34-370 Rajcza, ul. Górska 1

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Rady Gminy Rajcza Nr LXI/396/2022*
z dnia 2022-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	z tego:										
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				1.2.1
			1.1	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		
Lp	1													
2023	55 915 190,97	47 495 086,63	5 701 788,00	26 530,00	21 603 688,00	7 839 610,13	12 323 470,50	5 034 000,00	8 420 104,34	0,00	8 420 104,34			
2024	66 741 274,64	54 776 991,00	5 964 070,00	27 750,00	22 597 458,00	13 318 424,00	12 869 289,00	5 152 060,00	11 964 283,64	0,00	11 964 283,64			
2025	59 512 364,00	56 584 630,00	6 160 884,00	28 665,00	23 343 174,00	13 757 932,00	13 293 975,00	5 306 622,00	2 927 734,00	0,00	2 927 734,00			
2026	61 092 195,00	58 112 413,00	6 327 228,00	29 438,00	23 973 439,00	14 129 396,00	13 652 912,00	5 412 884,00	2 979 782,00	0,00	2 979 782,00			
2027	62 582 756,00	59 593 480,00	6 485 408,00	30 174,00	24 572 774,00	14 510 889,00	13 994 235,00	5 548 206,00	2 989 276,00	0,00	2 989 276,00			
2028	64 192 346,00	61 112 338,00	6 647 543,00	30 928,00	25 187 094,00	14 902 683,00	14 344 090,00	5 686 911,00	3 080 008,00	0,00	3 080 008,00			
2029	65 772 158,00	62 640 150,00	6 813 732,00	31 702,00	25 816 772,00	15 275 251,00	14 702 693,00	5 829 084,00	3 132 008,00	0,00	3 132 008,00			
2030	67 391 464,00	64 206 154,00	6 984 076,00	32 494,00	26 462 192,00	15 657 132,00	15 070 260,00	5 974 811,00	3 185 310,00	0,00	3 185 310,00			
2031	69 051 248,00	65 811 306,00	7 158 678,00	33 306,00	27 123 745,00	16 048 560,00	15 447 017,00	6 124 181,00	3 239 942,00	0,00	3 239 942,00			
2032	70 752 529,00	67 456 589,00	7 337 645,00	34 139,00	27 801 839,00	16 449 774,00	15 833 192,00	6 277 286,00	3 295 940,00	0,00	3 295 940,00			
2033	72 496 344,00	69 143 006,00	7 521 088,00	34 992,00	28 496 885,00	16 861 019,00	16 229 022,00	6 434 218,00	3 353 338,00	0,00	3 353 338,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.

z tego:																	
Lp	Wydatki ogółem ^x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			w tym:				w tym:			
							na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
							</										

z tego:											
Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		
2023		-14 468 088,40	0,00	15 714 688,40	7 363 519,43	7 363 519,43	2 011 371,34	2 011 371,34	6 339 797,63		5 093 197,63
2024		1 255 362,85	1 255 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025		1 301 656,46	1 301 656,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026		1 308 315,00	1 308 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027		1 202 171,61	1 202 171,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028		1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032		1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2033		1 263 519,43	1 263 519,43	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.

	z tego:					z tego:			
	w tym:			w tym:			z tego:		
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246 600,00	1 246 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 362,85	1 255 362,85	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 656,46	1 301 656,46	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 315,00	1 308 315,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 171,61	1 202 171,61	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 519,43	1 263 519,43	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 481 025,35	0,00	-4 352 138,52	3 999 030,45		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 225 662,50	0,00	2 065 496,90	2 065 496,90		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 924 006,04	0,00	2 341 308,00	2 341 308,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 615 691,04	0,00	2 512 413,00	2 512 413,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 413 519,43	0,00	2 547 480,00	2 547 480,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 163 519,43	0,00	2 707 338,00	2 707 338,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 963 519,43	0,00	3 067 050,00	3 067 050,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 663 519,43	0,00	3 441 592,00	3 441 592,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 463 519,43	0,00	3 738 466,00	3 738 466,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 263 519,43	0,00	4 142 293,00	4 142 293,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 562 424,00	4 562 424,00		

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 wiolektinyj

Wskaznik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik 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 (wskaznik 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 (wskaznik 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 wykonanie 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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	2023	5,34%	-9,12%	-9,12%	9,73%	9,81%	TAK	TAK	
	2024	6,17%	7,68%	7,68%	6,72%	6,81%	TAK	TAK	
	2025	5,81%	7,83%	x	6,08%	6,16%	TAK	TAK	
	2026	5,39%	7,74%	x	5,62%	5,70%	TAK	TAK	
	2027	5,02%	7,38%	x	5,04%	5,12%	TAK	TAK	
	2028	4,22%	7,37%	x	5,00%	5,08%	TAK	TAK	
	2029	3,80%	7,74%	x	4,57%	4,65%	TAK	TAK	
	2030	3,60%	8,02%	x	5,23%	5,23%	TAK	TAK	
	2031	3,11%	8,22%	x	7,68%	7,68%	TAK	TAK	
2032	2,74%	8,51%	x	7,76%	7,76%	TAK	TAK		
2033	2,61%	8,92%	x	7,85%	7,85%	TAK	TAK		

Ustalona na lata 2022–2035 relacja z art. 243 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)^x

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe 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:			Wydutki 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 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 ^x	w tym:			Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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		
2023	410 838,87	410 838,87	380 970,87	2 167 604,34	2 167 604,34	2 167 604,34	483 274,28	463 139,78	396 176,01		
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		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	2 564 625,67	2 564 625,67	2 167 604,34	17 549 947,17	1 948 053,31	15 601 893,86	0,00	0,00	185 911,17	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	12 875 494,67	101 076,98	12 774 417,69	0,00	0,00	180 835,11	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	694 687,97	0,00	694 687,97	0,00	0,00	175 759,06	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	694 687,97	0,00	694 687,97	0,00	0,00	170 683,01	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	694 687,97	0,00	694 687,97	0,00	0,00	283 159,63	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	556 552,44	0,00	556 552,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	556 552,44	0,00	556 552,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	556 552,44	0,00	556 552,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	556 552,44	0,00	556 552,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	506 552,46	0,00	506 552,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:		Wzrost (+)/spadek(-) kwoty długu wynikający z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
						zobowiązań zaciągniętych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x						Kwota wzrostu (+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty uwytytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID- 19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
Lp						10.7.2.1.1	10.7.3					
2023	1 246 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 055 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	901 656,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	908 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	802 171,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy wpisać kwoty uwolnień z limitu

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 zostają 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.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Chyba że 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 objaśnieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady
Zbigniew Kopec

Przedsięwzięcia WPF

**RADA GMINY
RAJCZA
34-370 Rajcza, ul. Górska 1**

uchwały nr Uchwała Rady Gminy Rajcza Nr LXI/396/2022
z dnia 2022-12-28

załącznik nr 2 do

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 358 477,75	17 549 947,17	12 875 494,67	694 687,97	694 687,97	694 687,97
1.a	- wydatki bieżące				4 601 434,79	1 948 053,31	101 076,98	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 757 042,96	15 601 893,86	12 774 417,69	694 687,97	694 687,97	694 687,97
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:				2 268 775,16	2 250 958,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				501 090,88	483 274,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	"Aktywna współpraca w zakresie ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego przygranicznych obszarów PLSK" - Zwiększenie poziomu zrównowagzonego wykorzystania dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego przez odwiedzających i mieszkańców	Urząd Gminy Rajcza	2022	2023	133 740,88	115 924,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Klub Seniora w Gminie Rajcza - Przeciwdziałanie izolacji i marginalizacji 30 osób starszych	Urząd Gminy Rajcza	2022	2023	367 350,00	367 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 767 684,28	1 767 684,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	"Aktywna współpraca w zakresie ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego przygranicznych obszarów PLSK" - Zwiększenie poziomu zrównowagzonego wykorzystania dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego przez odwiedzających i mieszkańców	Urząd Gminy Rajcza	2022	2023	1 767 684,28	1 767 684,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				39 089 702,89	15 298 988,61	12 875 494,67	694 687,97	694 687,97	694 687,97
1.3.1	- wydatki bieżące				4 100 343,91	1 464 779,03	101 076,98	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i III - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Rajcza	2019	2024	855 273,01	109 455,77	98 576,98	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miejscowości Rajcza, Rycerka Dolna, Sól - Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miejscowości Rajcza, Rycerka Dolna, Sól	Urząd Gminy Rajcza	2020	2023	107 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie nawierzchni dróg powiatowych - Zimowe utrzymanie nawierzchni dróg powiatowych, chodników, obiektów inżynierskich na terenie gminy Rajcza, Miłówka, Ujsoły.	Urząd Gminy Rajcza	2020	2023	1 883 379,30	605 577,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Rajcza	2021	2023	67 600,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	"Razem możemy więcej!"- Pierwsza Edycja Programu Aktywizacyjnego dla Człowieka na lata 2022-2023 - Działalność na rzecz aktywizacji zawodowej i integracji społecznej cudzoziemców legalnie przebywających w Polsce	Urząd Gminy Rajcza	2022	2023	1 056 361,60	632 745,60	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	556 552,44	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	0,00	35 242 267,97
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 049 130,29
1.b	556 552,44	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	0,00	33 193 137,68
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 958,56
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483 274,28
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 924,28
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 350,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 767 684,28
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 767 684,28
1.2	0,00	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	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	556 552,44	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	0,00	32 991 309,41
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 565 856,01
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208 032,75
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 577,66
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	632 745,60

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027*
			Od	Do						
1.3.1.6	Program Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009-2032 - usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest	Urząd Gminy Rajcza	2022	2023	118 230,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Rajcza	2022	2024	12 500,00	10 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 989 358,68	13 834 209,58	12 774 417,69	694 687,97	694 687,97	694 687,97
1.3.2.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i III - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Rajcza	2019	2032	8 754 054,08	770 293,24	870 959,05	694 687,97	694 687,97	694 687,97
1.3.2.4	Rozbudowa infrastruktury rowerowej Gminy Rajcza-odcinek "Janoty"- Ośrodek Brzeszcze w Rycerze Dolnej - Skomunikowanie rejonów Rycerki Górnej z Rajczą oraz istniejących tras rowerowych Węgierskiej Górki, Miłówki, Oścadinicy na Słowacji	Urząd Gminy Rajcza	2021	2023	2 071 832,99	2 011 371,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu w Gminie Rajcza - Inwestycje w zakresie wodociągu w Gminie Rajcza	Urząd Gminy Rajcza	2021	2024	5 382 070,00	1 500 000,00	3 882 070,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa kanalizacji w Gminie Rajcza - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Rajcza	2021	2024	900 000,00	336 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa i modernizacja chodników wzdłuż dróg powiatowych w gminie Rajcza - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców Gminy Rajcza	Urząd Gminy Rajcza	2022	2024	10 629 856,61	4 400 000,00	5 521 388,64	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Gminna Biblioteka w Rajczy dostępna dla każdego - Narodowy Program Rozwoju Czytelni na lata 2021-2025 - Wzmacnianie zainteresowań i aktywności czytelniczej	Urząd Gminy Rajcza	2022	2023	377 852,00	112 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych w Gminie Rajcza - Etap II - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców Gminy Rajcza	Urząd Gminy Rajcza	2022	2024	2 150 000,00	150 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Likwidacja barier transportowych w Gminie Rajcza poprzez zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych" - Likwidacja barier transportowych w Gminie Rajcza, dowóz osób z niepełnosprawnościami do placówek poza teren Gminy Rajcza.	Urząd Gminy Rajcza	2022	2023	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy Rajcza	2022	2024	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Adaptacja pomieszczeń gimnazjum na Przedszkole w Rajczy - Poprawa potencjału infrastrukturalnego, oraz podniesienie jakości działań w zakresie wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy Rajcza	2022	2023	4 461 693,00	4 291 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00
1.3.2	556 552,44	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	0,00	31 425 453,40
1.3.2.1	556 552,44	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	0,00	6 456 078,42
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 371,34
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 382 070,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 921 388,64
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 852,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 291 693,00

Przewodniczący Rady
Zbigniew Kopec

**RADA GMINY
RAJCZA**
370 Rajcza, ul. Górska 1

**Załącznik nr 3
do Uchwały Rady Gminy Rajcza
NR LXI/396 /2022
z dnia 28 grudnia 2022 r
w sprawie Wieloletniej
Finansowej Gminy
2023-2033**

**Prognozy
Rajcza na lata**

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rajcza została sporządzona zgodnie z założeniami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Obejmuje ona lata 2023-2033, oraz ujęcie prognozy kwoty długu na lata 2023-2033, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2023 -2025 przyjęto okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu, na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Rajcza Nr FN.0050.378.2021 z dnia 27 grudnia 2021 r.

Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do Rozporządzenia Ministra Finansów, z dnia 10 sierpnia 2020 r zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020 r poz. 1381).

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i wydatków i kategorii wydatków, założenia makroekonomiczne ujęte w Wytocznych Ministra Finansów, dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw- aktualizacja październik 2022r na lata 2021-2026 i 2027-2060.

1. Dochody

Dochody na rok 2023 zaplanowano w kwocie 55.915.190,97 zł.

Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Gminy zawiera uchwała budżetowa na rok 2023.

W poniższym dokumencie wyszczególniono jedynie te pozycje dochodów, które zostały wyodrębnione w załączniku nr 1 do WPF.

1.1. Dochody bieżące na rok 2023 zostały zaplanowane w kwocie 47.495.086,63 zł, co w odniesieniu do planu na rok 2022 daje 17,28 % spadku, ze względu na spadek wartości dotacji na zadania bieżące do kwoty 7.839.610,13 zł.

Wartości przyjęte w latach kolejnych wynikają z poziomu wykonania dochodów w latach poprzednich oraz prognozowanej dynamiki PKB oraz dynamiki cen towarów i usług. Zaplanowano wzrost dochodów bieżących w roku 2024 o 4,6 %, 2025 o 3,3 % natomiast w latach 2026-2033 wzrost średnio o 2,7 %.

a) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w nadchodzącym roku budżetowym zostały zaplanowane zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów i wynoszą 5.701.788,00 zł. W porównaniu z planem za 3 kwartały roku 2022 są

one mniejsze o kwotę 2.655.627,57 zł, co jest podyktowane otrzymaniem w wrześniu 2022 r dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.888.418,57 zł. W kolejnych latach dochody te zwiększono - w roku 2024 o 4,6 %, 2025 o 3,3 % natomiast w latach 2026-2033 wzrost średnio o 2,7 %.

b) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w wysokości 26.530,00 zł na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów.

c) Dochody z tytułu subwencji ogólnej na rok 2023 zostały zaplanowane na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów w kwocie 21.603.688,00 zł.

W kolejnych latach jej wysokość została zaplanowana na poziomie większym i tak ; w roku 2024 o 4,6 %, 2025 o 3,3 % natomiast w latach 2026-2033 wzrost średnio o 2,7 %.

d) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - w ramach tej pozycji zaplanowano źródła dochodów szczegółowo opisane w uchwale budżetowanej min;

- dotacje ceowe na zadania zlecone
- dotacje celowe na zadania własne gminy
- dotacje celowe na podstawie porozumień z jst ,
- dotacje na zadanie realizowane z udziałem środków unii europejskiej.

W roku 2023 planuje się, że dochody w tej pozycji wyniosą 7.839.610,13 zł. Dochody te uległy zmniejszeniu w stosunku do III kwartału roku 2022 o 13.154.184,13 zł. Główną przyczyną tego zmniejszenia jest fakt przekazania do ZUS realizacji zadania "Świadczenia wychowawcze 500+".

W następnych latach zaplanowano dotacje na podstawie danych historycznych tj średniej arytmetycznej dotacji otrzymanych w latach 2016-2021 która wynosi w roku 2024 -13.318.424,00 zł a w kolejnych latach zwiększono ; 2025 -3,3% , 2026 – 2033 2,7 %.

e) Pozostałe dochody bieżące min. z tytułu podatków i opłat lokalnych na rok 2023 zostały zaplanowane w kwocie 12.323.470,50 zł, na podstawie uchwalonych stawek podatkowych i opłat na rok 2023. Na kolejne lata ich wielkość została określona w oparciu o prognozowaną dynamikę PKB przy jednoczesnym uwzględnieniu wykonania z tych źródeł w latach poprzednich.

- Podatek od nieruchomości -został zaplanowany w kwocie 5.034.000,00 zł.

Podatek od nieruchomości w 2023 r został zaplanowany na poziomie wyższym niż w 2022 r ze względu na wzrost górnych stawek podatkowych o 11,8%. Na kolejne lata przewidziano wzrost tego podatku średnio o 2,5%.

f) dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1pkt 2 i 3 ustawy zaplanowano na rok 2023 w kwocie 410.838,87 zł.

Wynikają one z zawartej umowy na realizację projektu „Aktywna współpraca w zakresie ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego w przygranicznych obszarach PL-SK” w ramach Programu INTERREG PL-SK, oraz realizację projektu " Klub Seniora w Gminie Rajcza"- projekt realizowany w latach 2023 w ramach RPOWSL na lata 2014-2020. Na pozostałe lata prognozy nie zaplanowano dochodów w tym zakresie.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 8.420.104,34 zł.

Głównym źródłem tych dochodów są:

- a) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład na finansowanie zadania „ Budowa chodników w ciągu dróg powiatowych w Gminie Rajcza” w kwocie 4.252.500,00 zł oraz dotacja celowa z Powiatu Żywieckiego w kwocie 500.000,00 zł,
- b) Dotacja majątkowa na realizację projektu w ramach programu RPOWSL na lata 2014-2020 EFRR „ Adaptacja pomieszczeń niedokończonego gimnazjum na potrzeby mieszkalne”

realizowanego w roku 2023 w kwocie 1.232.934,00 zł.

- c) Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania "Adaptacja pomieszczeń niedokończonego gimnazjum na potrzeby Przedszkola w Rajczy" w kwocie 2.000.000,00 zł,
- d) Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu „Aktywna współpraca w zakresie ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego w przygranicznych obszarach PL-SK" w kwocie 843.670,34 zł

W roku 2024 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 11.846.864,00 zł z dotacji na realizację przedsięwzięć planowanych do zrealizowania z udziałem środków dotacji oraz środków krajowych (Polski Ład) przeznaczonych na finansowanie inwestycji. W pozostałych latach wydatki majątkowe zostały określone na podstawie średniej arytmetycznej z danych historycznych z wykonania wydatków majątkowych za lata 2016-2020 i zwaloryzowanych średnio o 2,5 %.

2. Wydatki

Wydatki budżetu gminy na rok 2023 zaplanowano w kwocie 70.383.279,37 zł. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego wykazano je w podziale na bieżące i majątkowe.

2.1 Wydatki bieżące na rok 2023 zaplanowano w kwocie 51.847.225,15 zł.

W roku 2023 poziom wydatków bieżących wynosi 90,79 % w stosunku do trzeciego kwartału 2022 ze względu na fakt przekazania do ZUS realizacji zadania "Świadczenia wychowawcze 500+" oraz brak realizacji zadań bieżących finansowanych z dotacji oraz niski poziom finansowania projektów z udziałem środków Unii Europejskiej.

W pozostałych latach zaplanowano wzrost wydatków bieżących średnio o ok 2,5 % ze względu na trudną sytuację finansową gminy i konieczność spłaty starych zobowiązań.

2.1.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zwiększono w stosunku do III kwartału 2022 o 13,97 %, zgodnie z założeniami ustawy budżetowej na 2023 r oraz zaplanowanymi nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi - wynoszą one 23.281.059,96 zł. Tak duży wzrost wydatków na wynagrodzenia wynika również z dużego wzrostu najniższego wynagrodzenia w roku 2023, oraz wzrostu wynagrodzeń w oświacie (wprowadzenia finansowania dodatkowo nauczycieli specjalistów). W kolejnych latach tj 2024-2033 kwota wydatków na wynagrodzenia została zwaloryzowana o 3%.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu. Planowane są na rok 2023 w wysokości 685.000,00 zł zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi oraz planowanym do zaciągnięcia zobowiązaniem.

W latach 2024-2033 odsetki zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2023. Dla odsetek od kredytów istniejących przyjęto odsetki wg zawartych umów kredytowych, natomiast dla planowanego kredytu przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3 miesięczny 7,70 oraz marżę 2 %, określoną na podstawie marż stosowanych w poprzednich umowach kredytowych.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zabezpieczono środki z tytułu poręczenia i gwarancji dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w kwocie 946.756,80 zł. Kwota ta obejmuje poręczenie zawarte w umowie z roku 2008 w wysokości 425.276,80 zł oraz zobowiązanie ZME w Żywcu w NFOSiGW na finansowanie zadania "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i IIa" w kwocie 521.480,00 zł. Poręczenia powyższe zostały wyłączone z limitu spłaty zobowiązań w latach 2023 – 2024 na podstawie art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r o dodatku węglowym, natomiast w latach 2025-2032 na podstawie zawiadomienia z Związku Międzygminnego ds.

Ekologii w Żywcu .

W latach 2024 do 2032 zaplanowano środki z tytułu poręczenia i gwarancji dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu zgodnie z umową poręczenia z roku 2008 oraz zobowiązaniem w NFOSiGW na finansowanie zadania " Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i II a ".

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1pkt 2 i 3 ustawy zaplanowano a rok 2023 w kwocie 463.139,78 zł.

Wynikają one z zawartej umowy na realizację projektu „Aktywna współpraca w zakresie ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego w przygranicznych obszarach PL-SK" w ramach Programu INTERREG PL-SK, oraz " Klub Seniora w Gminie Rajcza"- projekt realizowany w latach 2023 w ramach RPOWSL na lata 2014-2020. Na pozostałe lata prognozy nie zaplanowano dochodów w tym zakresie.

2.2. Wydatki majątkowe na 2023 rok zaplanowano w kwocie 18.536.054,22 zł.

Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych na rok 2023 określa załącznik majątkowy do uchwały budżetowej Gminy Rajcza na rok 2023.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki o charakterze dotacyjnym dla:

1. Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w kwocie - 770.293,80 zł na realizację projektu "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie " Faza II a,
2. Gminnej Biblioteki Publicznej w Rajczy w kwocie – 112.852,00 zł,
3. Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w kwocie -42.000,00 zł na realizację zadania „Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego.”

W roku 2024 zaplanowano wydatki również na wysokim poziomie w kwocie 12.656.998,05 zł ze względu na realizację przedsięwzięć wieloletnich ujętych w załączniku nr 2 do WPF.

W latach następnych 2025 do 2033 wydatki majątkowe zaplanowano ze względu na odległy okres i sytuację gospodarczą w kraju na podstawie danych historycznych i zwaloryzowano średnio o 4%

3. Wynik Budżetu

W roku 2023 wynik budżetu zaplanowano z deficytem w kwocie 14.468.088,40 zł, który zostanie sfinansowany z przychodów budżetu w tym:

1. Z kredytu na pokrycie deficytu budżetu w kwocie - 7.363.519,43 zł,
2. Z wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie - 5.093.197,63 zł,
- 3.Z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie - 2.011.371,34 zł

W latach 2024-2033 planuje się dodatni wynik finansowy który zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych.

4.Przychody.

Przychody w 2023 roku zaplanowano w kwocie 15.714.688,40 zł, na które składa się:

- Kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie - 7.363.519,43zł,
- którego przewidywaną spłatę określa poniższa tabela

Tabela 1

LP	Rok	Kwota raty w zł

1	2024	200.000,00
2	2025	400.000,00
3	2026	400.000,00
4	2027	400.000,00
5	2028	500.000,00
6	2029	600.000,00
7	2030	1.200.000,00
8	2031	1.200.000,00
9	2032	1.200.000,00
10	2033	1.263.519,43
	Razem	7.363.519,43

Do obliczenia odsetek od planowego kredytu przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3 miesięczny 7,70% oraz marżę 2 %, określoną na podstawie marż stosowanych w poprzednich umowach kredytowych.

Splata odsetek nastąpi w latach 2023-2033 ,

- Przychody z tytułu otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymanych w roku 2021 a przeznaczonych na realizację wydatków majątkowych w 2023 r zadania „ Rozbudowa infrastruktury rowerowej Gminy Rajcza – odcinek „ Janoty”- Ośrodek Brzeszcze w Rycerze Dolnej” w kwocie 2.011.371,34 zł,

- Wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie - 6.339.797,63 zł,

W latach 2024-2033 nie zaplanowano przychodów budżetu, ze względu na planowane nadwyżki budżetowe na pokrycie zobowiązań gminy.

5. Rozchody

W latach 2023 -2033 zaplanowano rozchody z tytułu spłat kredytów, oraz planowanego do zaciągnięcia zobowiązania.

Splata długu zaplanowano na podstawie umów podpisanych z bankami oraz planowanym kredytem określonym w Tabeli 1 w pozycji 4 Przychody niniejszych objaśnień.

W roku 2023 rozchody wyniosą 1.246.600,00 zł i zostaną sfinansowane z wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy.

W latach 2024-2033 splata zaciągniętych zobowiązań zostanie pokryta z prognozowanej nadwyżki budżetu.

6. Kwota długu

Planowana kwota długu na koniec roku 2023 wynosi 12.481.025,35 zł co stanowi 22,42 % planowanych dochodów ogółem. W kolejnych latach kwota długu nie rośnie a ulega zmniejszeniu o kwoty planowanych do spłat kredytów.

Kwota zobowiązań Związku ds Ekologii w Żywcu dla Gminy Rajcza podlegająca doliczeniu zgodnie z art.244 ustawy o finansach publicznych do długu na rok 2023 wynosi 185.911,17 zł i jest planowana do roku 2027.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy jest spełniona.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest ujemna i wynosi 4.352.138,52 zł, zostanie ona pokryta przychodami z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych które w roku 2023 wynoszą 6.339.797,63 zł. Zatem różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy są dodatnie i wynoszą 3.999.030,45 zł.

W kolejnych lata relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy kształtuje się w przedziale od 2.065.496,90 zł do 4.562.424,00 zł.

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajcza na lata 2023-2033 w roku 2023 i latach następnych została spełniona relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2023 -2025 przyjęto okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu. Kształtowanie się wskaźnika spłaty zobowiązań przedstawia Tabela 2.

Tabela 2

Rok prognozy	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art.243 ust 1 ustawy w %	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art.243 ust 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych włączeń w oparciu o plan III kwartału poprzedzającego pierwszy rok prognozy w %	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art.243 ust 1 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych włączeń w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy w %
2023	5,34	9,73	9,81
2024	6,17	6,72	6,81
2025	5,81	6,08	6,16
2026	5,39	5,62	5,70
2027	5,02	5,04	5,12
2028	4,22	5,00	5,08
2029	3,80	4,57	4,65

2030	3,60	5,23	5,23
2031	3,11	7,68	7,68
2032	2,74	7,76	7,76
2033	2,61	7,85	7,85

7. Objaśnienia do załącznika nr 2 - Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 – Przedsięwzięcia wpisano wydatki bieżące na rok 2023 w kwocie 1.948.053,31 zł i majątkowe 15.601.893,86 zł, razem 17.549.947,17 zł i są one zgodne z wielkościami ujętymi w Projekcie budżetu na rok 2023.

Gmina planuje zrealizować następujące przedsięwzięcia ;

Poz.1.1 załącznika 2

1) „Aktywna współpraca w zakresie ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego w przygranicznych obszarach PL-SK” - zaplanowany na lata 2022-2023. Wydatki bieżące na rok 2023 zaplanowano w kwocie 115.924,28 zł oraz majątkowe -1.767.684,28 zł. Projekt jest współfinansowany z środków płatności unii europejskiej oraz środków własnych gminy.

2) " Klub Seniora w Gminie Rajcza"- projekt realizowany w latach 2023 w ramach RPOWSL na lata 2014-2020. Nakłady na rok 2023-367.350,00 zł.

Poz.1.3 załącznika 2

1) Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miejscowości Rajcza, Rycerka Dolna Sól - realizacja 2020-2023. Na 2023 rok wydatki wynoszą 21.000,00 złotych. Finansowane z środków własnych gminy.

2) "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i II a” realizowany w latach 2019-2032 przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu. Wydatki Gminy Rajcza w 2023 roku wynoszą 879.749,01 zł,

3) „ Zimowe utrzymanie nawierzchni dróg powiatowych” realizacja w latach 2020-2023.

Na 2023 rok wydatki wynoszą 605.577,66 zł. Przedsięwzięcie realizowane na podstawie porozumienia z Starostwem Powiatowym w Żywcu.

4) Program „Czyste powietrze” – realizacja 2021-2023. Na 2023 rok wydatki wynoszą 26.000,00 zł. Program finansowany z środków WFOSiGW w Katowicach.

5) „ Razem możemy więcej” Pierwsza Edycja Programu Aktywizacyjnego dla cudzoziemców na lata 2022-2023 – łączne nakłady 1.056.361,60 kwota wydatków 2023 r wynosi 632.745,60 zł. Finansowane środkami krajowymi z Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej.

6) Program oczyszczania azbestu na lata 2009-2032 realizowany w latach 2022 do 2023. Nakłady na

rok 2023 wynoszą 60.000,00 zł. Jest to kontynuacja projektu z roku 2022. Program współfinansowany z środków WFOSiGW w Katowicach.

7) Wpłaty dla ZME w Żywcu na realizacja projektu „Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego.” w latach 2022-2024.

Łączne nakłady na rok 2023 wynoszą 52.000,00 zł, na rok 2024 – 2.500,00 zł jako udział gminy Rajcza- finansowany z środków własnych.

8) „Rozbudowa infrastruktury rowerowej Gminy Rajcza- odcinek Janoty –Ośrodek Brzeszcze w Rycerce Dolnej”

Realizacja w latach 2021-2023. Nakłady na rok 2023 w wysokości 2.011.371,34 zł. W ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych.

9) „Budowa wodociągu w gminie Rajcza” projekt na lata 2021-2024 . Nakłady finansowe na rok 2023 1.500.000,00 zł i na rok 2024 – 3.882.070,00 zł.

10) „ Rozbudowa kanalizacji w gminie Rajcza” przedsięwzięcie realizowane w latach 2021-2024 nakłady finansowe na rok 2023 wynoszą 336.000,00 zł a w roku 2024 -500.000,00 zł

11) „Budowa i modernizacja chodników wzdłuż dróg powiatowych w gminie Rajcza”- realizacja przewidziana na lata 2002-2024 współfinansowana z środków programu „Polski Ład” oraz dotacji Starostwa powiatowego w Żywcu. Nakłady na rok 2023 wynoszą 4.400.000,00 zł , na rok 2024 5.521.388,64 zł.

12) „ Budowa i modernizacja chodników wzdłuż dróg powiatowych w gminie Rajcza Etap II”- planowany do realizacji na lata 2022-2024 łączne nakłady 2.150.000,00 zł .Na rok 2023 150.000,00 zł nakłady finansowane z środków własnych- na rok 2024 -2.000.000,00 zł finansowane z planowanych do pozyskania środków finansowych zewnętrznych.

13) "Gminna Biblioteka w Rajczy dostępna dla każdego"- dotacja dla Gminnej Biblioteki w Rajczy na adaptację pomieszczeń na nową siedzibę. Łączne nakłady 377.852,00 zł , na rok 2023 - 112.852,00 zł.

14) Likwidacja barier transportowych w Gminie Rajcza poprzez zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych”. Planowane łączne nakłady na rok 2023 -220.000,00 zł .Finansowane z środków własnych.

15) "Adaptacja pomieszczeń gimnazjum na Przedszkole w Rajczy". Planowany koszt dla Gminy Rajcza na lata 2022 do 2023 wynosi 4.461.693,00 zł; wydatki 2023 -4.291.693,00 zł

Do wyliczeń WPF wykorzystano program BESTi@, w którym wykorzystano opracowane wskaźniki.

Przewodniczący Rady
Zbigniew Kopeć