

**Uchwała nr LXXV/ 490 / 2023 Rady Gminy Rajcza
z dnia 28 grudnia 2023**

**w sprawie :Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajcza na lata
2024–2035**

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. 2023 r poz.1270 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (t.j Dz.U z 2023 r poz. 40) 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 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Przyjąć prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 3

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych 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 ustawy o finansach publicznych.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała Rady Gminy Rajcza Nr LXI/396/2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2033 traci moc z dniem 31 grudnia 2023 r.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady

Zbigniew Kopeć

RADA GMINY
RAJCZA
Wieloletnia prognoza finansowa 1) JCZA

Ustalona na lata 2022–2025 relacje z art. 243 (poz. 8-3-1, 8-4-1, 8-4-2) zozbilansowana według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Rady Gminy Rajcza nr LXV/490/2023
z dnia 2023-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:			
			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:		Dochody majątkowe x	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	
2024	61 210 973,41	54 850 844,91	8 221 435,00	58 353,00	25 611 994,00	7 920 273,91	13 038 789,00	5 300 000,00	6 360 128,50	0,00	6 360 128,50	
2025	68 236 321,00	60 265 466,00	8 542 070,00	60 628,00	26 474 884,00	11 757 932,00	13 429 952,00	5 306 622,00	7 970 855,00	0,00	7 970 855,00	
2026	70 016 762,50	61 986 578,00	8 789 791,00	62 387,00	27 382 576,00	12 098 912,00	13 652 912,00	5 412 884,00	8 030 184,50	0,00	2 979 782,00	
2027	66 525 519,00	63 536 243,00	9 009 536,00	63 947,00	28 067 141,00	12 401 384,00	13 594 235,00	5 548 206,00	2 989 276,00	0,00	2 989 276,00	
2028	68 204 655,00	65 124 647,00	9 234 774,00	65 545,00	28 768 819,00	12 711 419,00	14 344 090,00	5 686 911,00	3 080 008,00	0,00	3 080 008,00	
2029	69 884 772,00	66 752 764,00	9 465 643,00	67 184,00	29 488 040,00	13 029 204,00	14 702 693,00	5 829 084,00	3 132 008,00	0,00	3 132 008,00	
2030	71 606 894,00	68 421 584,00	9 702 285,00	68 863,00	30 225 241,00	13 354 935,00	15 070 260,00	5 974 811,00	3 185 310,00	0,00	3 185 310,00	
2031	73 372 066,00	70 132 124,00	9 944 842,00	70 585,00	30 980 872,00	13 688 808,00	15 447 017,00	6 124 181,00	3 239 942,00	0,00	3 239 942,00	
2032	75 181 366,00	71 886 426,00	10 193 463,00	72 349,00	31 755 394,00	14 031 028,00	15 833 192,00	6 277 286,00	3 295 940,00	0,00	3 295 940,00	
2033	77 035 889,00	73 682 561,00	10 448 299,00	74 158,00	32 549 278,00	14 381 804,00	16 229 022,00	6 434 218,00	3 353 338,00	0,00	3 353 338,00	
2034	79 061 795,00	75 524 624,00	10 709 506,00	76 012,00	33 363 010,00	14 741 349,00	16 634 747,00	6 595 073,00	3 537 171,00	0,00	3 537 171,00	
2035	80 935 840,00	77 412 740,00	10 977 244,00	77 912,00	34 197 085,00	15 109 883,00	17 050 616,00	6 759 950,00	3 523 100,00	0,00	3 523 100,00	

1) Wzrost 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. 889, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrósł 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 wynikających 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:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			w tym:	
					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	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	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	
											wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	72 462 592,30	55 621 481,19	26 308 752,17	776 865,14	460 292,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	16 841 111,11	16 841 111,11	931 348,05
2025	69 069 919,00	56 987 330,00	27 045 397,00	947 873,03	440 292,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	12 082 589,00	12 082 589,00	0,00
2026	68 868 447,50	59 054 463,00	27 802 670,00	420 292,00	420 292,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	9 813 984,50	9 813 984,50	0,00
2027	65 483 347,39	60 433 325,00	28 497 735,00	400 292,00	400 292,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	5 050 022,39	5 050 022,39	0,00
2028	66 654 655,00	62 044 158,00	29 210 178,00	391 292,00	381 292,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	4 610 497,00	4 610 497,00	0,00
2029	68 484 772,00	63 892 887,00	29 940 432,00	361 292,00	361 292,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	4 591 885,00	4 591 885,00	0,00
2030	69 908 894,00	64 475 459,00	30 688 943,00	341 292,00	341 292,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 431 435,00	5 431 435,00	0,00
2031	71 772 066,00	67 077 845,00	31 456 167,00	321 292,00	321 292,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 694 221,00	4 694 221,00	0,00
2032	73 581 366,00	68 721 042,00	32 242 572,00	301 288,76	301 288,76	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 860 324,00	4 860 324,00	0,00
2033	75 435 899,00	70 406 068,00	33 048 635,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	5 029 831,00	5 029 831,00	0,00
2034	77 261 795,00	72 133 970,00	33 874 852,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	5 127 825,00	5 127 825,00	0,00
2035	79 218 642,57	73 905 820,00	34 721 723,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 312 822,57	5 312 822,57	0,00

		w tym:		z tego:						
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-11 251 618,89	0,00	12 306 581,74	7 303 366,73	7 303 366,73	2 003 615,01	2 003 615,01	3 000 000,00	1 944 637,15	
2025	-833 598,00	0,00	1 975 254,46	1 975 254,46	833 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 148 315,00	1 148 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 042 171,61	1 042 171,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	1 717 197,43	1 717 197,43	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 podchodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x				w tym:		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 362,85	1 055 362,85	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 656,46	1 141 656,46	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 315,00	1 148 315,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 171,61	1 042 171,61	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 717 197,43	1 717 197,43	0,00	0,00	0,00		

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

Rozchody budżetu, z tego:										
Iędną kwotę przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						w tym:		Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
Wyszczególnienie	z tego:					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	
	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 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 324 086,04	0,00	-770 636,28	4 232 978,73
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 157 684,04	0,00	3 278 136,00	3 278 136,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 009 369,04	0,00	2 932 115,00	2 932 115,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 967 197,43	0,00	3 102 918,00	3 102 918,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 417 197,43	0,00	3 080 489,00	3 080 489,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 017 197,43	0,00	2 859 877,00	2 859 877,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 317 197,43	0,00	3 946 125,00	3 946 125,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 717 197,43	0,00	3 054 279,00	3 054 279,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 117 197,43	0,00	3 164 384,00	3 164 384,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 517 197,43	0,00	3 276 493,00	3 276 493,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 717 197,43	0,00	3 390 654,00	3 390 654,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 506 920,00	3 506 920,00

b) Skorygowanie o środki dowyż 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

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 ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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
2024	3,67%	-0,86%	7,60%	8,59%	TAK	TAK
2025	4,56%		5,73%	6,72%	TAK	TAK
2026	4,61%		5,41%	6,40%	TAK	TAK
2027	4,51%		4,84%	5,84%	TAK	TAK
2028	4,67%		4,89%	5,88%	TAK	TAK
2029	4,17%		4,49%	5,48%	TAK	TAK
2030	4,18%		4,34%	5,33%	TAK	TAK
2031	3,90%		6,64%	6,64%	TAK	TAK
2032	3,63%		7,69%	7,69%	TAK	TAK
2033	3,36%		7,34%	7,34%	TAK	TAK
2034	3,39%		7,10%	7,10%	TAK	TAK
2035	2,96%		6,82%	6,82%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (por. 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:			w tym:		w tym:		w tym:	
	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
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				Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 i 3 ustawy x	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
2024	120 000,00	120 000,00	120 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.2					10.3	10.4	10.5
	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			
Lp													
2024	0,00	0,00	0,00	15 946 548,59	966 268,89	14 980 279,70	0,00	0,00	180 835,11	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	13 284 319,58	1 201 730,61	12 082 588,97	0,00	0,00	81 366,27	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	10 031 228,49	581 400,52	9 449 827,97	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			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciąganych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:								Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równoważności kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:					w tym:				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	1 055 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	901 656,46	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	x	0,00	0,00	
2027	802 171,61	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	x	0,00	0,00	
2029	600 000,00	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	x	0,00	0,00	
2031	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	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	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 ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieformalnej w wierszu, 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 włączaną 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 – 8.3.11 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady

Zbigniew Kopeć

Przedsięwzięcia WPF

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

Załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Rady Gminy Rajcza nr LXXV/490/2023
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 486 005,49	15 946 548,59	13 284 319,58	10 031 228,49	694 687,97	556 552,44
1.a	- wydatki bieżące				3 681 514,75	966 268,89	1 201 730,61	581 400,52	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 804 490,74	14 980 279,70	12 082 588,97	9 449 827,97	694 687,97	556 552,44
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				53 486 005,49	15 946 548,59	13 284 319,58	10 031 228,49	694 687,97	556 552,44
1.3.1	- wydatki bieżące				3 681 514,75	966 268,89	1 201 730,61	581 400,52	0,00	0,00
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i IIIa - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Rajcza	2019	2024	856 273,01	98 576,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miejscowości Rajcza, Ryceńka Dolna, Sól - Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miejscowości Rajcza, Ryceńka Dolna, Sól	Urząd Gminy Rajcza	2020	2024	115 580,00	8 580,00	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, Ujszy.	Urząd Gminy Rajcza	2020	2026	2 257 661,74	838 130,61	838 130,61	581 400,52	0,00	0,00
1.3.1.4	Program "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Rajcza	2021	2024	81 600,00	18 481,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	7 600,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej w ramach 8 Edycji Polski Ład - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy Rajcza	2024	2025	363 600,00	0,00	363 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 804 490,74	14 980 279,70	12 082 588,97	9 449 827,97	694 687,97	556 552,44
1.3.2.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i IIIa - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Rajcza	2019	2032	8 754 054,08	870 959,05	694 687,97	694 687,97	694 687,97	556 552,44
1.3.2.2	Rozbudowa infrastruktury rowerowej Gminy Rajcza-odcinek "Janoty"- Ośrodek Bieszczadzki w Ryceńce Dolnej - Skomunikowanie rejonów Ryceńki Górnej z Rajczą oraz istniejących tras rowerowych Węgierskiej Górki, Miłówki, Osadnicy na Słowacji	Urząd Gminy Rajcza	2021	2024	2 083 224,83	2 003 615,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa wodociągu w Gminie Rajcza - Inwestycja w zakresie wodociągu w Gminie Rajcza	Urząd Gminy Rajcza	2021	2025	5 382 070,00	2 500 000,00	2 710 293,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	0,00	0,00	0,00	42 689 546,85
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 749 400,02
1 b	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	0,00	0,00	0,00	39 940 146,83
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	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	0,00
1.2.2	0,00	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	506 552,46	0,00	0,00	0,00	42 689 546,85
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 749 400,02
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 576,98
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 580,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 257 661,74
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 481,30
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 600,00
1.3.2	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	0,00	0,00	0,00	39 940 146,83
1.3.2.1	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	0,00	0,00	0,00	5 687 785,18
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 615,01
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 210 293,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.4	Rozbudowa kanalizacji w Gminie Rajcza - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Rajcza	2021	2025	900 000,00	550 000,00	343 568,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	5 521 888,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Adaptacja pomieszczeń gimnazjum na Przedszkole w Rajczy - Poprawa potencjału infrastrukturalnego, oraz podniesienie jakości działań w zakresie wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy Rajcza	2022	2024	4 385 174,00	2 972 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ogólnodostępnego skweru w Rajczy w ramach projektu "Pozytywne połączeni natura" - Utworzenie przestrzeni publicznej Gminy Rajcza- terenu zielonego ogólnodostępnego, miejsca integrującego pokolenia , wdrożenie rozwiązań proekologicznych oraz spotkania w strefie zieleni.	Urząd Gminy Rajcza	2023	2024	250 931,22	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej w gminie Rajcza - Poprawa dostępności komunikacyjnej mieszkańców gminy Rajcza	Urząd Gminy Rajcza	2024	2026	8 691 060,00	150 000,00	4 270 530,00	4 270 530,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej w ramach 8 Edycji Polski ład - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy Rajcza	2024	2026	4 677 600,00	130 000,00	2 273 800,00	2 273 800,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Oświetlenie przestrzeni publicznej w ramach 8 Edycji Polski ład - Oświetlenie energooszczędne przestrzeni publicznej w gminie Rajcza	Urząd Gminy Rajcza	2024	2026	426 100,00	5 000,00	0,00	421 100,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa świetlicy środowiskowej w Soli Kiczorze - Budowa Świetlicy środowiskowej w Soli Kiczorze w celu spotkań kulturalno - interakcyjnych	Urząd Gminy Rajcza	2024	2026	1 819 710,00	30 000,00	894 855,00	894 855,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa Gminnego Centrum Młodzypokoleniowego w Rajczy w ramach 8 Edycji Polski ład - Budowa centrum w celu prowadzenia międzypokoleniowej działalności integracyjnej	Urząd Gminy Rajcza	2024	2026	1 804 710,00	15 000,00	894 855,00	894 855,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893 568,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 521 888,64
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 972 817,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 691 060,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 677 600,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 100,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 819 710,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 710,00

Przewodniczący Rady
~~Zbigniew Kopec~~

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

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy Rajcza NR LXXV/ 490 /2023 z dnia 28 grudnia 2023 r w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajcza na lata 2024-2035

Objaśnienia wartości przyjętych w Projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy.

Projekt Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rajcza został sporządzony zgodnie z założeniami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Obejmuje on lata 2023-2033, oraz ujęcie prognozy kwoty długu na lata 2024-2035, 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 2024 -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 projektem wieloletniej prognozy finansowej poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i wydatków i kategorii wydatków, założenia makroekonomiczne ujęte w Wytycznych Ministra Finansów, dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw- aktualizacja październik 2023r na lata 2022-2027 i 2028-2060.

1. Dochody

Dochody na rok 2024 zaplanowano w kwocie 61.210.973,41 zł. Zostały zwiększone w stosunku do projektu budżetu na rok 2024 o kwotę 292.000,00 zł z tytułu przyznania dotacji z Starostwa Powiatowego w Żywcu na remont chodnika w Rajczy.

Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Gminy zawiera projekt uchwały budżetowej na rok 2024.

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

1.1.Dochody bieżące na rok 2024 zostały zaplanowane w kwocie 54.850.844,91 zł, (Zostały zwiększone w stosunku do projektu budżetu na rok 2024 o kwotę 292.000,00 zł z tytułu przyznania dotacji z Starostwa Powiatowego w Żywcu na remont chodnika w Rajczy) co w odniesieniu do planu na rok 2023 daje 2,13 % spadku, ze względu na spadek wartości dotacji na zadania bieżące do kwoty 7.920.273,91 zł, oraz braku dochodów z preferencyjnej sprzedaży węgla. 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 2025 o 10,46 % i jest podyktowany analizą danych historycznych,. Analizując lata poprzedzające rok 2024 stwierdzono że plany w projektach budżetu są tworzone na podstawie danych z informacji Wojewody o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację tych zadań , zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

W ciągu roku budżetowego plany powyższe są zwiększane zgodnie z zapotrzebowaniem gminy z rezerwy budżetowej. Przykładem jest np. rok 2023 gdzie w projekcie budżetu ujęto plan z tytułu dotacji i środków na cele bieżące w kwocie 7.839.610,13 zł natomiast plan na grudzień 2023 wynosi 12.026.762,47 zł. Podobnie sytuacja kształtowała się w latach poprzednich.

Na kolejne lata budżetowe ze względu na odległy okres prognozowania zwiększono dochody bieżące o kwoty wskaźników makroekonomicznych tj w roku 2026 o 2,86 % natomiast w latach 2027-2035 wzrost średnio o 2,5 %.

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 8.221.435,00 zł. W porównaniu z planem za 3 kwartały roku 2023 są one większe o kwotę 2.519.647,00 zł. W kolejnych latach dochody te zwiększono - w roku 2025 o 3,9 %, 2026 o 2,8 % natomiast w latach 2027-2035 wzrost średnio o 2,5%.

b) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w wysokości 58.353,00 zł na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów.

c) Dochody z tytułu subwencji ogólnej na rok 2024 zostały zaplanowane na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów w kwocie 25.611.994,00 zł. W kolejnych latach jej wysokość została zaplanowana na poziomie większym i tak ; w roku 2025 o 3,9 %, 2026 o 2,8 % natomiast w latach 2027-2035 wzrost średnio o 2,5%.

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 2024 planuje się, że dochody w tej pozycji wyniosą 7.628.273,91 zł. Dochody te uległy zmniejszeniu w stosunku do III kwartału roku 2023 o 3.922.342,75 zł. Główną przyczyną tego zmniejszenia jest fakt braku dotacji bieżących na zadania realizowane z udziałem środków unii europejskiej.

W następnych latach zaplanowano dotacje na podstawie danych historycznych tj średniej arytmetycznej dotacji otrzymanych w latach 2017-2022 oraz wysokości planu dotacji za 3 kwartały 2023 r. Powyższe zostało szczegółowo objaśnione w poz.1.1 dochody bieżące.

W kolejnych latach dotacje zwiększono ; 2026 -2,9% , 2027– 2035 2,5 %.

e) Pozostałe dochody bieżące min. z tytułu podatków i opłat lokalnych na rok 2024 zostały zaplanowane w kwocie 13.038.789,00 zł, na podstawie planowanych do uchwalenia stawek podatkowych i opłat na rok 2024. 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 5.300.000,00 zł.

Podatek od nieruchomości w 2024 r został zaplanowany na poziomie wyższym niż w 2023 r ze względu na wzrost górnych stawek podatkowych o 10%. 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 2024 w kwocie 120.000,00 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. Wydatki zostaną poniesione do końca 2023 r. Na pozostałe lata prognozy nie zaplanowano dochodów w tym zakresie.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 6.360.128,50 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 3.752.500,00 zł oraz dotacja celowa z Powiatu Żywieckiego w kwocie 500.000,00 zł,
- b) Dotacja majątkowa na realizację projektu „Urząd Gminy Rajcza dostępny dla każdego” w ramach działania- Dostępna przestrzeń publiczna z środków PFRON, 538.074,50 zł
- c) Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania” Adaptacja pomieszczeń niedokończonego gimnazjum na potrzeby Przedszkola w Rajczy” w kwocie 1.387.854,00 zł,
- d) Dotacja celowa na budowę ogólnodostępnego skweru w Rajczy w ramach projektu „Pozytywnie połączeni naturą”- w kwocie 181.700,00 zł

W roku 2025 i 2026 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 7.970.855,00 zł z dotacji na realizację przedsięwzięć planowanych do zrealizowania z udziałem środków dotacji oraz środków krajowych (8 edycja Polski Ład) przeznaczonych na finansowanie inwestycji. W pozostałych latach wydatki majątkowe zostały określone na podstawie danych historycznych z wykonania wydatków majątkowych za lata 2017-2022 i zwaloryzowanych średnio o 2,5 %.

2. Wydatki

Wydatki budżetu gminy na rok 2024 zaplanowano w kwocie 72.462.592,30 zł. Zostały zwiększone w stosunku do projektu budżetu na rok 2024 o kwotę 292.000,00 zł z tytułu przyznania dotacji z Starostwa Powiatowego w Żywcu na remont chodnika w Rajczy. 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 2024 zaplanowano w kwocie 55.621.481,19 zł, Zostały zwiększone w stosunku do projektu budżetu na rok 2024 o kwotę 292.000,00 zł z tytułu przyznania dotacji z Starostwa Powiatowego w Żywcu na remont chodnika w Rajczy.

W roku 2024 planowany poziom wydatków bieżących jest niższy o 6,19 % w stosunku planu do trzeciego kwartału 2023 ze względu na brak realizacji zadania ; zakup węgla po cenach preferencyjnych oraz zadań bieżących finansowanych z dotacji oraz środków Unii Europejskiej. Wydatki bieżące zostały zaplanowane w sposób oszczędny ze względu na planowany do zaciągnięcia kredyt na deficyt budżetu.

W pozostałych latach zaplanowano wzrost wydatków bieżących: w roku 2025 -3,05 2026-3,8 % w pozostałych latach średnio o ok 2,5 % .

2.1.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zwiększono w stosunku do wykonania 2022 o 28,99 %, zgodnie z założeniami ustawy budżetowej na 2024 r oraz zaplanowanymi nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi - wynoszą one 26.308.752,17 zł. Tak duży wzrost wydatków na wynagrodzenia wynika również z dużego wzrostu najniższego wynagrodzenia w roku 2024, oraz wzrostu wynagrodzeń w oświacie. W kolejnych latach tj 2025-2033 kwota wydatków na wynagrodzenia została zwaloryzowana o 3%.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu. Planowane są na rok 2024 w wysokości 485.000,00 zł zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi oraz planowanym do zaciągnięcia zobowiązaniem.

W latach 2025-2035 odsetki zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w latach 2024 i 2025. Dla odsetek od kredytów istniejących przyjęto odsetki wg zawartych umów kredytowych, natomiast dla planowanego kredytu przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3 miesięczny 5,90 oraz marżę 2 %, określoną na podstawie marż stosowanych w poprzednich umowach kredytowych.

Należy dodać że w związku z uchwaloną w dniu 12 grudnia 2023 r uchwałą Rady Gminy Rajcza w sprawie zaciągnięciem kredytu w roku 2023 w kwocie 1.500.000,- zł , niższej niż zaplanowano w budżecie gminy 2.958.576,24 zł, skorygowano wysokość należnych odsetek od kredytu w latach 2025-2035 oraz wydatków bieżących..

Ponadto w ramach wydatków bieżących zabezpieczono środki z tytułu poręczenia i gwarancji dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w kwocie 776.865,14 zł. Kwota ta obejmuje poręczenie zawarte w umowie z dnia 27-08-2008 roku które zostało zmienione aneksem z dnia 14 czerwca 2023 r do wysokości 316.573,14 zł oraz umowę poręczenia z dnia 11.12.2020 r zmienioną aneksem z dnia 25.10.2023 r do wysokości 460.292,00 zł. Dotyczą one zobowiązania ZME w Żywcu w NFOSiGW na finansowanie zadania " Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i II a" .

Poręczenia powyższe zostały wyłączone z limitu spłaty zobowiązań w latach 2024 – 2025 na podstawie art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r o dodatku węglowym, natomiast w latach 2026-2032 na podstawie zawiadomienia z Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu .

W latach 2025 do 2032 zaplanowano środki z tytułu poręczenia i gwarancji dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu zgodnie z umowami poręczenia .

2.2. Wydatki majątkowe na 2024 rok zaplanowano w kwocie 16.841.111,11 zł wzrosły o 40 % w stosunku do planowanego wykonania 2023 r w związku z planowaną realizacją przedsięwzięć inwestycyjnych w ramach edycji Polski ład, oraz budowę wodociągów i kanalizacji.

Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych na rok 2024 określa załącznik majątkowy do uchwały budżetowej Gminy Rajcza na rok 2024.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki o charakterze dotacyjnym dla:

1. Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w kwocie - 870.959,05 zł na realizację projektu "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie " Faza II a,
- 2.Ochotniczej Straży Pożarnej w Rycerze Górnej - na zakup bramy dwuskrzydłowej w kwocie 20.390,00 zł
3. Ochotniczej Straży Pożarnej w Rycerze Dolnej na - Modernizację garażu OSP w kwocie 40.000,00 zł

W roku 2025 zaplanowano wydatki również na wysokim poziomie w kwocie 12.082.589,00 zł ze względu na realizację przedsięwzięć wieloletnich ujętych w załączniku nr 2 do WPF.

W latach następnych 2026 do 2035 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 2024 wynik budżetu zaplanowano z deficytem w kwocie 11.251.618,89 zł, który zostanie sfinansowany z przychodów budżetu w tym:

1. Z kredytu na pokrycie deficytu budżetu w kwocie - 7.303.366,73 zł,
2. Z wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie - 1.944.637,15 zł,

Są to środki finansowe pozostające na rachunku budżetu na pokrycie inwestycji budowa wodociągu.

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 (RFIL) w kwocie - 2.003.615,01 zł

W 2025 roku ze względu na duże wydatki majątkowe zaplanowano ujemny wynik budżetu w kwocie 833.598,00 zł. W 2025 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.975.254,46 zł na pokrycie deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W pozostałych latach 2026-2035 zaplanowano dodatni wynik budżetu , który zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych.

4.Przychody.

Przychody w 2024 roku zaplanowano w kwocie 12.306.981,74 zł, na które składa się:

- Kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie - 7.303.366,73zł,
którego przewidywaną spłatę określa poniższa tabela

Tabela 1

LP	Rok	Kwota raty w zł
1	2025	200.000,00
2	2026	200.000,00
3	2027	200.000,00
4	2028	200.000,00
5	2029	400.000,00
6	2030	800.000,00
7	2031	1.000.000,00
8	2032	1.000.000,00
9	2033	1.000.000,00
10	3034	1.200.000,00
11	3035	1.103.366,73
	Razem	7.303.366,73

Do obliczenia odsetek od planowego kredytu przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3 miesięczny 5,90% oraz marżę 2 %, określoną na podstawie marż stosowanych w poprzednich umowach kredytowych.

Spłata odsetek nastąpi w latach 2024-2035 ,

- Przychody z tytułu otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymanych w roku 2021 a przeznaczonych na realizację wydatków majątkowych w 2024 r zadania

„Rozbudowa infrastruktury rowerowej Gminy Rajcza – odcinek „Janoty”- Ośrodek Brzeszcze w Rycerze Dolnej” w kwocie 2.003.615,01 zł,

- Wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie - 3.000.000,00 zł,

Są to środki finansowe pozostające na rachunku budżetu na pokrycie inwestycji budowa wodociągu. W 2025 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.975.254,46 zł na pokrycie deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, którego przewidywaną spłatę określa poniższa tabela 2

LP	Rok	Kwota raty w zł
1	2028	400.000,00
2	2029	200.000,00
3	2030	400.000,00
4	2031	200.000,00
5	2032	200.000,00
6	2033	200.000,00
7	2034	200.000,00
8	2035	175.254,46
	Razem	1.975.254,46

Do obliczenia odsetek od planowego kredytu przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3 miesięczny 5,90% oraz marżę 2 %, określoną na podstawie marż stosowanych w poprzednich umowach kredytowych.

Spłata odsetek nastąpi w latach 2025-2035 ,

W pozostałych latach 2026-2035 nie zaplanowano przychodów ze względu na dodatni wynik budżetu.

5. Rozchody

W latach 2024 -2035 zaplanowano rozchody z tytułu spłat kredytów, oraz planowanego do zaciągnięcia zobowiązania.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów podpisanych z bankami oraz planowanym kredytem określonym w Tabeli 1 i Tabeli 2 w pozycji 4 Przychody niniejszych objaśnień.

W roku 2024 rozchody wyniosą 1.055.362,85 zł i zostaną sfinansowane z planowanego do zaciągnięcia kredytu .

Rozchody w roku 2025 zaplanowano w wysokości 1.141.656,46zł i zostaną sfinansowane z planowanego do zaciągnięcia kredytu .

W latach 2026-2035 spłata zaciągniętych zobowiązań zostanie pokryta z prognozowanej nadwyżki budżetu.

6. Kwota długu

Planowana kwota długu na koniec roku 2024 wynosi 14.324.086,04 zł co stanowi 23,40 % planowanych dochodów ogółem. Została ona skorygowana w stosunku do projektu budżetu ze

względu na podjęcie uchwały o zmianie budżetu na rok 2023 w dniu 12 grudnia 2023 r którą zmieniono wysokość planowanego do zaciągnięcia kredytu do kwoty 2.958.576,24zł
W roku 2025 kwota długu wzrośnie o 5,82 % co jest związane z zaciągnięciem nowego kredytu, natomiast 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 2024 wynosi 180.835,11 zł i jest planowana do roku 2027.

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

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest ujemna i wynosi 770.636,28 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 2024 wynoszą 3.000.000,00 zł.

Zatem różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz 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 (RFIL) w kwocie - 2.003.615,01 zł są dodatnie i wynoszą 4.232.978,73 zł.

W kolejnych latach relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych kształtuje się w przedziale od 2.859.877,00 zł do 3.946.125,00 zł.

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajcza na lata 2024-2035 w roku 2024 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 2024 -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 3

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 %
2024	3,67	7,60	8,59

2025	4,56	5,73	6,72
2026	4,61	5,41	6,40
2027	4,51	4,84	5,84
2028	4,67	4,89	5,88
2029	4,17	4,49	5,48
2030	4,18	4,34	5,33
2031	3,90	6,64	6,64
2032	3,63	7,69	7,69
2033	3,36	7,34	7,34
2034	3,39	7,10	7,10
2035	2,96	6,82	6,82

7. Objasnienia do załącznika nr 2 - Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 – Przedsięwzięcia wpisano wydatki bieżące na rok 2024 w kwocie 966.268,89 zł i majątkowe 14.980.279,70 zł, razem 15.946.548,59 zł i są one zgodne z wielkościami ujętymi w Projekcie budżetu na rok 2024.

Gmina planuje zrealizować następujące przedsięwzięcia ;

Poz.1.3 załącznika 2

1) Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miejscowości Rajcza, Rycerka Dolna Sól - realizacja 2020-2024. Na 2024 rok wydatki wynoszą 8.580,00 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 2024 roku wynoszą 98.576,98 zł. Finansowanie z środków własnych gminy.

3) „ Zimowe utrzymanie nawierzchni dróg powiatowych” realizacja w latach 2023-2026.
Na 2024 rok wydatki wynoszą 838.130,61 zł. Przedsięwzięcie realizowane na podstawie porozumienia z Starostwem Powiatowym w Żywcu. Finansowane z środków dotacji.

4) Program „Czyste powietrze” – realizacja 2021-2024. Na 2024 rok wydatki wynoszą 18.481,30 zł. Program finansowany z środków WFOSiGW w Katowicach.

5) 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.

Nakłady na rok 2024 wynoszą – 2.500,00 zł jako udział gminy Rajcza- finansowany z środków własnych.

6) „Rozbudowa infrastruktury rowerowej Gminy Rajcza- odcinek Janoty –Ośrodek Brzeszcze w Rycerce Dolnej” Realizacja w latach 2021-2024. Nakłady na rok 2024 w wysokości 2.003.615,01 zł, finansowana z środków Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych.

7) „Budowa wodociągu w gminie Rajcza” projekt na lata 2021-2025 . Nakłady finansowe na rok 2024 2.500.000,00 zł i na rok 2025 – 2.710.293,00 zł z środków własnych.

8) „ Rozbudowa kanalizacji w gminie Rajcza” przedsięwzięcie realizowane w latach 2021-2025 nakłady finansowe na rok 2024 wynoszą 550.000,00 zł a w roku 2025 -343.568,00 zł z środków własnych.

9) „Budowa i modernizacja chodników wzdłuż dróg powiatowych w gminie Rajcza”- realizacja przewidziana na lata 2022-2024 współfinansowana z środków programu „Polski Ład” oraz dotacji Starostwa powiatowego w Żywcu. Nakłady na rok 2024 wynoszą 5.521.888,64 zł.

10) "Adaptacja pomieszczeń gimnazjum na Przedszkole w Rajczy". Planowany koszt dla Gminy Rajcza - wydatki 2024 - 2.972.817,00 zł.

Projekt współfinansowany z środków dotacji budżetu państwa.

11) "Budowa ogólnodostępnego skweru w Rajczy w ramach projektu "Pozytywnie połączeni naturą" w latach 2023-2024 .Nakłady na rok 2024 wynoszą - 231.000,00 zł. Projekt współfinansowany z środków WFOŚiGW w Katowicach,

12) "Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej w gminie Rajcza " łączne nakłady finansowe 8.691.060,00 zł .Projekt realizowany w latach 2024-2026 w ramach 8 edycji programu Polski Ład. Finansowanie z środków własnych i środków dotacji .

13) "Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej w gminie Rajcza " łączne nakłady finansowe 4.677.600,00 zł .Projekt realizowany w latach 2024-2026 w ramach 8 edycji programu Polski Ład. Finansowanie z środków własnych i środków dotacji .

14) " Oświetlenie przestrzeni publicznej" łączne nakłady finansowe 426.100,00 zł. Projekt realizowany w latach 2024-2026 w ramach 8 edycji programu Polski Ład. Finansowanie z środków własnych i środków dotacji .

15) "Budowa świetlicy środowiskowej w Soli Kiczorze " łączne nakłady finansowe 1.819.710,00zł Projekt realizowany w latach 2024-2026 w ramach 8 edycji programu Polski Ład. Finansowanie z środków własnych i środków dotacji.

16) " Budowa Gminnego Centrum Międzypokoleniowego w Rajczy"- łączne nakłady finansowe

1.804.710,00 zł. Projekt realizowany w latach 2024-2026 w ramach 8 edycji programu Polski Ład.
Finasowanie z środków własnych i środków dotacji.

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

Przewodniczący Rady

Zbigniew Kopeć

