

**Uchwała nr XLVI/262/2017  
Rady Gminy Rajcza  
z dnia 28 grudnia 2017**

**w sprawie :Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajcza na lata  
2018–2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj.z 2017 roku poz.2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r.o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U z 2017 r.poz. 1875)

Rada Gminy postanawia:

**§ 1**

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rajcza na lata 2018–2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 2**

Przyjąć prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018–2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

**§ 3**

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2027 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

**§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

**§ 7**

Traci moc Uchwała nr XXXII/175/2016 z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2027.

**§ 8.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1stycznia 2018

Przewodniczący Rady  
Dariusz Płoskonka

| z tego:          |                  |                   |                                 |   |         |  |                            |   |           |              |         |           |                     |           |
|------------------|------------------|-------------------|---------------------------------|---|---------|--|----------------------------|---|-----------|--------------|---------|-----------|---------------------|-----------|
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | Wydatki bieżące x | w tym:                          |   |         |  |                            |   |           |              |         |           | Wydatki majątkowe x |           |
|                  |                  |                   | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym:  |         | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4) | wydatki na obsługę długu x | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x | w tym:    |              |         |           |                     |           |
|                  |                  |                   |                                 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | 2.1.1.1 |  |                            |   | 2.1.2     | 2.1.3        | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 |                     | 2.1.3.1.2 |
|                  |                  |                   |                                 |   |         |  |                            |   |           |              |         |           |                     |           |
| Lp               | 2                | 2.1               | 2.1.1                           | 2.1.1.1   | 2.1.2   | 2.1.3  | 2.1.3.1                    | 2.1.3.1.1   | 2.1.3.1.2 | 2.2          |         |           |                     |           |
| 2018             | 43 773 037,04    | 37 650 486,02     | 488 002,00                      | 488 002,00  | 0,00    | 272 000,00   | 272 000,00                 | 68 326,39   | 11 449,64 | 6 122 551,02 |         |           |                     |           |
| 2019             | 41 400 500,00    | 37 559 044,00     | 470 178,00                      | 0,00  | x       | 257 000,00   | 257 000,00                 | 40 328,10   | 5 260,68  | 3 841 456,00 |         |           |                     |           |
| 2020             | 41 624 566,00    | 37 991 045,00     | 452 353,00                      | 0,00  | x       | 179 000,00   | 179 000,00                 | 0,00  | 0,00      | 3 633 521,00 |         |           |                     |           |
| 2021             | 40 707 881,30    | 38 044 671,00     | 434 528,00                      | 0,00  | x       | 140 000,00   | 140 000,00                 | 0,00  | 0,00      | 2 663 210,30 |         |           |                     |           |
| 2022             | 41 613 818,00    | 38 553 386,00     | 444 457,00                      | 0,00  | x       | 105 000,00   | 105 000,00                 | 0,00  | 0,00      | 3 060 432,00 |         |           |                     |           |
| 2023             | 42 326 241,00    | 38 700 840,00     | 425 277,00                      | 0,00  | x       | 85 000,00  | 85 000,00                  | 0,00  | 0,00      | 3 625 401,00 |         |           |                     |           |
| 2024             | 42 905 670,15    | 39 798 425,51     | 293 695,00                      | 0,00  | x       | 60 000,00  | 60 000,00                  | 0,00  | 0,00      | 3 107 244,64 |         |           |                     |           |
| 2025             | 43 978 905,54    | 40 369 010,17     | 0,00                            | 0,00  | x       | 40 000,00  | 40 000,00                  | 0,00  | 0,00      | 3 609 895,37 |         |           |                     |           |
| 2026             | 44 887 239,00    | 41 187 210,00     | 0,00                            | 0,00  | x       | 25 000,00  | 25 000,00                  | 0,00  | 0,00      | 3 700 029,00 |         |           |                     |           |
| 2027             | 45 929 587,74    | 41 846 205,00     | 0,00                            | 0,00  | x       | 7 000,00   | 7 000,00                   | 0,00  | 0,00      | 4 083 382,74 |         |           |                     |           |

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

| z tego:          |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------------|--------|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|--|--------|--------------------------------|---|--------|--|
| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | w tym: |                                | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x | w tym:                         |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: |                                | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x | w tym: |  |
|                  |                 |                     |                                      |        | na pokrycie deficytu budżetu x |  | na pokrycie deficytu budżetu x | na pokrycie deficytu budżetu x |  |        | na pokrycie deficytu budżetu x |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
| Lp               | 3               | 4                   | 4.1                                  | 4.1.1  | 4.2                            | 4.2.1  | 4.3                            | 4.3.1                          | 4.4  | 4.4.1  |                                |   |        |  |
| 2018             | -429 600,39     | 3 790 268,70        | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 3 790 268,70                   | 429 600,39                     | 0,00   | 0,00   |                                |   |        |  |
| 2019             | 2 855 147,33    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00   | 0,00   |                                |   |        |  |
| 2020             | 1 350 000,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00   | 0,00   |                                |   |        |  |
| 2021             | 1 310 514,70    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00   | 0,00   |                                |   |        |  |
| 2022             | 920 000,00      | 0,00                | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00   | 0,00   |                                |   |        |  |
| 2023             | 1 096 600,00    | 0,00                | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00   | 0,00   |                                |   |        |  |
| 2024             | 913 262,85      | 0,00                | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00   | 0,00   |                                |   |        |  |
| 2025             | 551 656,46      | 0,00                | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00   | 0,00   |                                |   |        |  |
| 2026             | 510 000,00      | 0,00                | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00   | 0,00   |                                |   |        |  |
| 2027             | 279 644,26      | 0,00                | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00   | 0,00   |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |
|                  |                 |                     |                                      |        |                                |  |                                |                                |  |        |                                |   |        |  |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.



Wskaźnik spłaty zobowiązań

| Wyszczególnienie |   |   |   |  |   |  |  |   |   |
|------------------|---|---|---|--|---|--|--|---|---|
|                  | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 9.1   | 9.2   | 9.3   | 9.4  | 9.5   | 9.6  | 9.6.1  | 9.7   | 9.7.1   |
| 2018             | 9,51%   | 3,54%   | 0,00  | 3,54%  | 3,68%   | 8,01%  | 8,01%  | TAK   | TAK   |
| 2019             | 8,09%   | 4,67%   | 269 948,67  | 5,28%  | 7,15%   | 6,01%  | 6,01%  | TAK   | TAK   |
| 2020             | 4,61%   | 4,61%   | 504 913,34  | 5,79%  | 6,26%   | 5,83%  | 5,83%  | TAK   | TAK   |
| 2021             | 4,49%   | 4,49%   | 493 684,38  | 5,66%  | 6,90%   | 5,70%  | 5,70%  | TAK   | TAK   |
| 2022             | 3,45%   | 3,45%   | 482 402,40  | 4,59%  | 7,24%   | 6,77%  | 6,77%  | TAK   | TAK   |
| 2023             | 3,70%   | 3,70%   | 469 919,60  | 4,78%  | 8,69%   | 6,80%  | 6,80%  | TAK   | TAK   |
| 2024             | 2,89%   | 2,89%   | 457 299,87  | 3,93%  | 7,81%   | 7,61%  | 7,61%  | TAK   | TAK   |
| 2025             | 1,33%   | 1,33%   | 443 948,41  | 2,33%  | 7,97%   | 7,91%  | 7,91%  | TAK   | TAK   |
| 2026             | 1,18%   | 1,18%   | 429 622,98  | 2,12%  | 7,90%   | 8,16%  | 8,16%  | TAK   | TAK   |
| 2027             | 0,62%   | 0,62%   | 532 661,86  | 1,77%  | 8,06%   | 7,89%  | 7,89%  | TAK   | TAK   |

<sup>x</sup> W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |   |   |  |   |  |              |              |              |   |                                  |  |
|---|---|---|--|---|--|--------------|--------------|--------------|---|----------------------------------|--|
| w tym na:   | Przeznaczenie<br>prognostowanej<br>nadwyżki<br>budżetowej 10) | Splaty kredytów,<br>pożyczek i wykup<br>papierów<br>wartościowych | Wydatki bieżące<br>na<br>wynagrodzenia i<br>składki od nich<br>naliczane | Wydatki związane z<br>funkcjonowaniem<br>organów jednostki<br>samorządu<br>terytorialnego 11) | Wydatki objęte<br>limitem, o którym<br>mowa w art. 226<br>ust. 3 pkt 4<br>ustawy | z tego:      |              |              | Wydatki<br>inwestycyjne<br>kontynuowane 12) | Nowe wydatki<br>inwestycyjne 13) | Wydatki<br>majątkowe w<br>formie dotacji |
|   |   |   |  |   |  | bieżące      | majątkowe    |              |   |                                  |  |
| Lp  | 10  | 10.1  | 11.1   | 11.2  | 11.3   | 11.3.1       | 11.3.2       | 11.4         | 11.5  |                                  | 11.6                                     |
| 2018  | 0,00  | 0,00  | 15 108 592,00  | 4 502 786,00  | 7 467 795,35   | 1 623 285,80 | 5 844 509,55 | 5 844 509,55 | 278 041,47                                  |                                  | 0,00                                     |
| 2019  | 2 855 147,33  | 2 855 147,33  | 15 516 523,00  | 4 606 350,00  | 3 289 788,84   | 1 238 802,08 | 2 050 986,76 | 2 050 986,76 | 1 790 469,24                                |                                  | 0,00                                     |
| 2020  | 1 350 000,00  | 1 350 000,00  | 15 935 470,00  | 4 713 296,00  | 1 939 894,73   | 0,00         | 1 939 894,73 | 1 939 894,73 | 1 693 626,27                                |                                  | 0,00                                     |
| 2021  | 1 310 514,70  | 1 310 514,70  | 16 365 727,00  | 4 820 678,00  | 1 240 401,71   | 0,00         | 1 240 401,71 | 1 240 401,71 | 1 422 808,59                                |                                  | 0,00                                     |
| 2022  | 920 000,00  | 920 000,00  | 0,00   | 0,00  | 716 109,68   | 0,00         | 716 109,68   | 716 109,68   | 2 344 322,32                                |                                  | 0,00                                     |
| 2023  | 1 096 600,00  | 1 096 600,00  | 0,00   | 0,00  | 689 719,60   | 0,00         | 689 719,60   | 689 719,60   | 2 935 681,40                                |                                  | 0,00                                     |
| 2024  | 913 262,85  | 913 262,85  | 0,00   | 0,00  | 329 844,23   | 0,00         | 329 844,23   | 329 844,23   | 2 777 400,41                                |                                  | 0,00                                     |
| 2025  | 551 656,46  | 551 656,46  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 3 609 895,37                                |                                  | 0,00                                     |
| 2026  | 510 000,00  | 510 000,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 3 700 029,00                                |                                  | 0,00                                     |
| 2027  | 279 644,26  | 279 644,26  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 4 083 382,74                                |                                  | 0,00                                     |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wyłączone są koszty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach wyczerpujących dla organów i urzędów jednostek samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wyłączone są wydatki inwestycyjne, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wyłączone są wydatki inwestycyjne, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| 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 | w tym:   |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:   |   | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
|   | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:     |            |   | środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   | środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |
|   |   |            |            |   |  |  |   |  |   |   |
| Lp  | 12.1  | 12.1.1     | 12.1.1.1   | 12.2  | 12.2.1   | 12.2.1.1                                       | 12.3  | 12.3.1   | 12.3.2  |   |
| 2018  | 641 714,85  | 605 866,29 | 605 866,29 | 4 098 378,58  | 4 092 699,58                                   | 4 092 699,58                                   | 210 364,80  | 187 005,02                                     | 210 364,80  |   |
| 2019  | 64 549,28   | 64 549,28  | 64 549,28  | 2 254 595,32  | 2 254 595,32                                   | 677 168,72                                     | 21 230,00   | 20 259,00                                      | 21 230,00   |   |
| 2020  | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 556 603,80  | 556 603,80                                     | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| 2021  | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| 2022  | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| 2023  | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| 2024  | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| 2025  | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| 2026  | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| 2027  | 0,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | w tym:  |   | Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania | Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania | Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | w tym:   |   | Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | w tym:  |  | Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | w tym: |  |
|------------------|---|---|--|--|---|--|---|---|---|---|--|--|--------|--|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  |   | Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania | Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania |   |   | Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania | Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania |  |        |  |
| Lp               | 12.4  | 12.4.1  | 12.4.2   | 12.5   | 12.5.1  | 12.6   | 12.6.1  | 12.7  | 12.7.1  |   |  |  |        |  |
| 2018             | 4 470 113,76  | 3 807 096,54  | 3 749 633,76   | 686 377,00   | 578 305,00  | 578 305,00   | 578 305,00  | 2 177 049,90  | 1 212 690,90  |   |  |  |        |  |
| 2019             | 2 050 986,76  | 613 067,00  | 0,00   | 109 251,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |   |  |  |        |  |
| 2020             | 1 939 894,73  | 556 603,80  | 0,00   | 98 225,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |   |  |  |        |  |
| 2021             | 1 240 401,71  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |   |  |  |        |  |
| 2022             | 716 109,68  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |   |  |  |        |  |
| 2023             | 689 719,60  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |   |  |  |        |  |
| 2024             | 329 844,23  | 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  |   |  |  |        |  |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku  |              | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku  |   |  |   |  |   |   |
|------------------|---|--------------|---|---|--|---|--|---|---|
|                  | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:       | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
|                  |   |              |   |   |  |   |  |   |   |
| Lp               | 12.8  | 12.8.1       | 13.1  | 13.2  | 13.3   | 13.4  | 13.5   | 13.6  | 13.7  |
| 2018             | 1 212 690,90  | 1 212 690,90 | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2019             | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2020             | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2021             | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00         | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |



Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Nr XLVI/262/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia WPF na lata 2018-2027

kwoty w zł

| L.p.        | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2018   | Limit 2019   | Limit 2020   | Limit 2021   | Limit 2022 |
|-------------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|             |  |   | Od               | Do   |                          |              |              |              |              |            |
| 1           | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 15 673 554,14            | 7 467 795,35 | 3 289 788,84 | 1 939 894,73 | 1 240 401,71 | 716 109,68 |
| 1.1         | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 2 862 087,88             | 1 623 285,80 | 1 238 802,08 | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1       | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 12 811 466,26            | 5 844 509,55 | 2 050 986,76 | 1 939 894,73 | 1 240 401,71 | 716 109,68 |
| 1.1.1.1     | 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 6 077 792,56             | 4 680 478,56 | 742 486,00   | 654 828,00   | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 231 594,80               | 210 364,80   | 21 230,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.1.1.1 | "Wspólna promocja pogranicza" - Zwiększenie poziomu zrównoważonego wykorzystania dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego przez odwiedzających i mieszkańców   | Urząd Gminy Rajcza                        | 2017             | 2018 | 18 446,94                | 18 446,94    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.1.1.2 | "Równaj do najlepszych" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości oferty kształcenia ogólnokształcącego w SP w Rycerce Dolnej   | Urząd Gminy Rajcza                        | 2017             | 2019 | 108 000,00               | 86 770,00    | 21 230,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.1.1.3   | Scheda z Nutką - Ochrona i rozwój dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego obszaru pogranicza  | Urząd Gminy Rajcza                        | 2017             | 2018 | 105 147,86               | 105 147,86   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2       | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 5 846 197,76             | 4 470 113,76 | 721 256,00   | 654 828,00   | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.1     | Ograniczenie niskiej emisji w obiektach komunalnych Gminy Rajcza - Zmniejszenie energochłonności infrastruktury publicznej oraz poprawa jakości powietrza w regionie poprzez termomodernizację zlokalizowanych na obszarze Gminy budynk. publ. | Urząd Gminy Rajcza                        | 2016             | 2020 | 2 340 443,00             | 964 359,00   | 721 256,00   | 654 828,00   | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.2     | Polepszenie dostępu do sieci TEN-T Gminy Rajcza i Oścadnica - Polepszenie dostępu do dróg ekspresowych w terenie transgranicznym   | Urząd Gminy Rajcza                        | 2016             | 2018 | 15 407,93                | 15 407,93    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.3     | Zagospodarowanie nadbrzeży rzek i potoków w Gminie Rajcza - Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów   | Urząd Gminy Rajcza                        | 2016             | 2018 | 50 000,00                | 50 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.4     | Wspólna ochrona dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego Gmin Nova Bystrica i Rajcza - Ochrona i rozwój dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego obszaru pogranicza  | Urząd Gminy Rajcza                        | 2016             | 2018 | 984 376,37               | 984 376,37   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.5     | Budowa transgranicznej słowacko polskiej trasy turystycznej - Ochrona i rozwój dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego obszaru pogranicza   | Urząd Gminy Rajcza                        | 2016             | 2018 | 2 455 970,46             | 2 455 970,46 | 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  |   |                  |      | 9 595 761,58             | 2 787 316,79 | 2 547 302,84 | 1 285 066,73 | 1 240 401,71 | 716 109,68 |
| 1.3.1       | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 2 630 493,08             | 1 412 921,00 | 1 217 572,08 | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.1     | Oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie - Ochrona środowiska   | Urząd Gminy Rajcza                        | 2014             | 2019 | 2 587 493,08             | 1 369 921,00 | 1 217 572,08 | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.2     | Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - Określenie rodzajów terenów i kierunków rozwoju przestrzennego Gminy Rajcza  | Urząd Gminy Rajcza                        | 2016             | 2018 | 43 000,00                | 43 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2       | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 6 965 268,50             | 1 374 395,79 | 1 329 730,76 | 1 285 066,73 | 1 240 401,71 | 716 109,68 |

| L.p.    | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1       | 689 719,60 | 329 844,23 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 15 673 554,14    |
| 1.a     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 862 087,88     |
| 1.b     | 689 719,60 | 329 844,23 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 12 811 466,26    |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 077 792,56     |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 231 594,80       |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 18 446,94        |
| 1.1.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 108 000,00       |
| 1.1.1.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 105 147,86       |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 5 846 197,76     |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 340 443,00     |
| 1.1.2.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 15 407,93        |
| 1.1.2.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 50 000,00        |
| 1.1.2.4 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 984 376,37       |
| 1.1.2.5 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 455 970,46     |
| 1.2     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | 689 719,60 | 329 844,23 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 9 595 761,58     |
| 1.3.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 630 493,08     |
| 1.3.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 587 493,08     |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 43 000,00        |
| 1.3.2   | 689 719,60 | 329 844,23 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 965 268,50     |

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2018   | Limit 2019   | Limit 2020   | Limit 2021   | Limit 2022 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |              |              |              |              |            |
| 1.3.2.1 | Oczyszczanie ścieków na Żywiczyźnie - Ochrona środowiska | Urząd Gminy Rajcza                        | 2011             | 2024 | 6 965 268,50             | 1 374 395,79 | 1 329 730,76 | 1 285 066,73 | 1 240 401,71 | 716 109,68 |

| L.p.    | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1.3.2.1 | 689 719,60 | 329 844,23 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 965 268,50     |

Przewodniczący Rady  
Dariusz Płoskonka

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie 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 2018-2027, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

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 Wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw na lata 2016-2020 i 2021-2060.

### **1. Dochody**

Dochody na rok 2018 zaplanowano w kwocie 43.343.436,65 zł. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Gminy zawiera projekt uchwały budżetowej na rok 2018. W poniższym dokumencie wyszczególniono jedynie te pozycje dochodów, które zostały wyodrębnione w załączniku nr 1 do WPF.

1.1. Dochody bieżące na rok 2018 zostały zplanowane w kwocie 39.245.058,07 zł, co w odniesieniu do planu na rok 2017 daje 3,7 % wzrostu ze względu na refundacje wydatków bieżących z tytułu realizacji projektów z udziałem środków unijnych. Podobnie kształtuje się sytuacja w roku 2019.

Wartości przyjęte w latach kolejnych wynikają z poziomu wykonania dochodów w latach poprzednich oraz prognozowanej dynamiki PKB oraz dynamiki cen towarów i usług.

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 5.804.642,00 zł. W kolejnych latach dochody te zwiększono średnio o 2,5%.

b) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w wysokości 45.000,00 zł na podstawie danych historycznych na poziomie 2017 r.

c) Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na rok 2018 zostały zaplanowane w kwocie 6.955.380,00 zł, na podstawie uchwalonych stawek podatkowych na rok 2018. 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 4.142.000,00 zł.  
Wzrost podatku w 2018 r podyktowany jest zwiększeniem podatku z tytułu nowowyprowadzonej sieci kanalizacyjnej w Soli przez Związek Międzygminny ds Ekologii w Żywcu. Na kolejne lata nie przewidziano wzrostu tego podatku.

d) Dochody z tytułu subwencji ogólnej na rok 2018 zostały zaplanowane na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów w kwocie 14.034.661,00 zł.

W kolejnych latach jej wysokość została zaplanowana na poziomie większym średnio o 2%.

e) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące- w ramach tej pozycji zaplanowano następujące źródła dochodów:

- dotacje ceowe na zadania zlecone
- dotacje celowe na zadania własne gminy
- dotacje celowe na podstawie porozumień jst
- dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych z środków europejskich.

W roku 2018 planuje się że dochody w tej pozycji wyniosą 12.405.375,05 zł. W roku 2019 planuje się znaczny wzrost dotacji na świadczenia wychowawcze i rodzinne. W następnych latach planuje się wzrost tych dotacji średnio o 1%.

## 1.2. Dochody majątkowe

a) Po przeanalizowaniu danych historycznych wpływy ze sprzedaży majątku na rok 2018 nie zostały zaplanowane .

b) Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 4.098.378,58 zł. Głównym źródłem tych dochodów są dotacje majątkowe z tytułu refundacji poniesionych wydatków w roku 2017 w oraz dotacje na realizację projektów z udziałem środków unijnych na rok 2018 .

W latach następnych wydatki majątkowe zaplanowane na niższym poziomie, ze względu na sytuację finansową Gminy.

## 2. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy na rok 2018 zaplanowano w kwocie 43.773.037,04 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 2018 zaplanowano w kwocie 37.650.486,02 zł. W latach kolejnych poziom wydatków bieżących został ustalony z nieznacznym wzrostem ze względu na trudną sytuację finansową Gminy i konieczność spłaty starych zobowiązań. W roku 2019 wydatki bieżące zmniejszono o 100 tys zł w stosunku do roku 2018 w dziale oświaty i administracji.

W ramach wydatków bieżących wydatki wyodrębnione na obsługę długu planowane są na rok 2018 w wysokości 272.000,00 zł z tego wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań art.243 UFP - 68.326.39 zł i na wkład krajowy 11.449,64 zł.

W 2019 roku wydatki wyodrębnione na obsługę długu wynoszą 257.000,00 zł z tego wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań art.243 UFP - 40.328,10 zł i na wkład krajowy 5.260,68 zł. Wyłączenia w tych latach dotyczą odsetek od zaciągniętych kredytów na

wyprzedzające finansowanie w roku 2017 i 2018, których planowana spłata nastąpi w roku 2018 i 2019.

W latach 2018-2027 odsetki zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Dla odsetek od kredytów istniejących przyjęto odsetki wg zawarych umów kredytowych, natomiast dla planowanych kredytów przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3 miesięczny w wysokości 1,74 % oraz marżę 1%.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zabezpieczono środki z tytułu poręczenia i gwarancji dla Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu w kwocie 488.002,00 złw roku 2018, który podlega wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań na podstawie zawiadomienia.

W latach następnych zaplanowano środki z tytułu poręczenia i gwarancji dla Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu zgodnie z umową.

2.2. Wydatki majątkowe na 2018 rok zaplanowano w kwocie 6.122.551,02 zł. W latach następnych wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z załącznikiem Nr 2 do WPF oraz nieznacznym wzrostem.

### **3.Przychody, rozchody oraz wynik budżetu.**

3.1 Przychody w 2018 roku zaplanowano w kwocie 3.790.268,70 zł, na które składają się:

- Kredyty na wyprzedzające finansowanie w kwocie -2.177.049,90 zł  
spłata w roku 2019 1.471.829,33 zł, wkład własny  
w latach 2021-2027
- Kredyt na pokrycie planowanego deficytu 2018 w kwocie - 429.600,39 zł  
przewidywana spłata kredytu w latach 2023-2027
- Kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie -1.183.618,41 zł  
przewidywana spłata w latach 2022-2027

3.2 Rozchody w latach 2018 -2027 zaplanowano z tytułu spłat kredytów na kwotę 3.360.668,31 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów podpisanych z bankami oraz na podstawie harmonogramów planowanych do zaciągnięcia kredytów.

W roku 2018 zastosowano wyłączenia ze spłaty długu w kwocie 2.020.668,31 zł z tytułu otrzymania refundacji poniesionych wydatków na wyprzedzające finansowanie, zrealizowanych projektów ;

1. "Wspólna promocja pogranicza" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska- Republika Słowacka 2014-2020, realizowany w latach 2017-2018 - kwota refundacji - 388.502,18 zł,
2. "Polepszenie dostępu do sieci TEN-T Gminy Rajcza i Oscadnica" w ramach Programu Interreg V Polska Słowacja 2014-2020 kwota refundacji 1.632.166,13 zł

W roku 2019 podobnie zastosowano wyłączenia z spłaty długu w kwocie 1.471.829,33 zł z tytułu otrzymania refundacji poniesionych wydatków na wyprzedzające finansowanie niżej wymienionych projektów;

- " Ograniczenie niskiej emisji w obiektach komunalnych Gminy Rajcza", na kwotę 819.705,15 zł,
- " Scheda z Nutką" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska- Republika Słowacka 2014-2020, na kwotę 64.549,28 zł,

- " Budowa transgranicznej słowacko -polskiej trasy turystycznej" w ramach Programu Interreg V Polska Słowacja 2014-2020 - na kwotę 587.574,90 zł

### 3.3. Wynik Budżetu

W roku 2018 wynik budżetu jest ujemny i wynosi 429.600,39 zł i zostanie pokryty planowanym kredytem długoterminowym.

W latach 2019-2027 planuje się dodatni wynik finansowy który zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych.

## 4. Kwota długu

Planowana kwota długu na koniec roku 2018 wynosi 9.786.825,60 zł.

Zgodnie z zawiadomieniem ze Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu z dnia 14.03.2016r nr ZM-JRP.0424.1.48.2016.AH, w 2018 r zastosowano wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań dla poręczeń pożyczki dla Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu na kwotę 488.002,00 zł oraz kwotę - 275.024,80 złotych, ze względu na emisję obligacji komunalnych na wcześniejsze finansowanie inwestycji.

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajcza na lata 2018-2027 w roku 2018 i latach następnych została spełniona relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Po przeanalizowaniu sprawozdań za III kwartały roku 2017, w związku z możliwością braku realizacji dochodów ze sprzedaży majątku na zaplanowanym poziomie, zostały podjęte działania w celu obniżenia wydatków bieżących w roku 2017. Celem tych działań jest utrzymanie różnicy między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi na zaplanowanym poziomie, co ma istotny wpływ na zachowanie relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

## 5. Objasnienia do załącznika nr 2 - Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 – Przedsięwzięcia wpisano wydatki bieżące na rok 2018 w kwocie 1.623.285,80 zł i majątkowe 5.844.509,55 zł, planowane do realizacji przy współudziale środków europejskich i są one zgodne z wielkościami ujętymi w Projekcie budżetu na rok 2018.

Gmina planuje zrealizować projekty;

1) "Wspólna promocja pogranicza" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska- Republika Słowacka 2014-2020, realizowany w latach 2017-2018 wydatki na rok 2018 wynoszą 18.446,94 zł ,

2) " Równaj do najlepszych" w ramach programu RPO WSL 2014-2020 realizowany w latach 2017-2019 wydatki w roku 2018 wynoszą 86.770,00 zł

3) " Scheda z Nutką" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska- Republika Słowacka 2014-2020, realizowany w latach 2017-2018 wydatki na rok 2018 wynoszą 105.147,86 zł ,

4) "Ograniczenie niskiej emisji w obiektach komunalnych Gminy Rajcza", którego realizacja jest planowana na lata 2016-2020 w łącznej kwocie 2.507.310,00 zł. Wydatki w 2018 roku wyniosą 964.359,00 złotych ramach Programu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne,

5) "Polepszenie dostępu do sieci TEN-T Gminy Rajcza i Oscadnica" w ramach Programu Interreg V Polska Słowacja 2014-2020, wydatki na rok 2018 -15.407,93 zł

6) " Wspólna ochrona dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego Gmin Nova Bystrica - Gmina Rajcza "na lata 2016-2018 w ramach Programu Interreg V Polska Słowacja 2014-2020,wydatki na rok 2018 wynoszą 964.376,37 zł

7) Zagospodarowanie nadbrzeży rzek i potoków w Gminie Rajcza na lata 2016-2018 r w ramach Programu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne, wydatki na rok 2018 wynoszą 50.000,00 zł.

8) " Budowa transgranicznej słowacko -polskiej trasy turystycznej"na lata 2016-2018 w ramach Programu Interreg V Polska Słowacja 2014-2020, wydatki na rok 2018 wynoszą 2.455.970,46 zł

Ponadto w załączniku Przedsięwzięć ujęto zadania:

1. "Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego na lata 2016-2018". Na 2018 rok wydatki wynoszą 43.000,00 złotych,
- 2."Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie" dopłaty do taryf, które w 2018 roku wynoszą 1.369.921,00 złotych,
- 3."Oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie" -wpłaty do Związku Międzygminnego d/s ekologii w Żywcu.Wydatki majątkowe w 2018 roku 1.374.395,79 złotych,

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

Przewodniczący Rady  
Dariusz Płoskonka