

Uchwała Nr XLVIII /288/ 2021 Rady Gminy Rajcza
z dnia 30 grudnia 2021

w sprawie :Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajcza na lata
2022–2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 § 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tj.Dz.U. 2021 r poz.305 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U z 2021 r poz. 1372), 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 poz 927)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rajcza na lata 2022–2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Przyjąć prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022–2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 3

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022–2032 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, zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art.72 ust. 1 pkt.2

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała nr XXXI/191/2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2032 traci moc z dniem 31 grudnia 2021 r.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Rady Gminy Rajcza Nr XLVIII/288/2021
z dnia 2021-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2022	53 016 977,61	44 727 451,61	5 468 997,00	47 665,00	18 230 819,00	9 714 170,61	11 265 800,00	4 952 000,00	8 289 526,00	0,00	8 289 526,00
2023	46 971 948,22	42 349 500,00	5 634 408,00	47 754,00	18 777 744,00	6 285 820,00	11 603 774,00	5 051 040,00	4 622 448,22	0,00	2 691 478,00
2024	46 167 001,00	43 408 236,00	5 775 268,00	48 709,00	19 247 188,00	6 442 965,00	11 894 106,00	5 152 060,00	2 758 765,00	0,00	2 758 765,00
2025	47 226 717,00	44 398 983,00	5 919 650,00	49 926,00	19 728 367,00	6 604 040,00	12 097 000,00	5 280 862,00	2 827 734,00	0,00	2 827 734,00
2026	48 407 403,30	45 508 976,30	6 067 641,00	51 175,00	20 221 576,00	6 769 140,00	12 399 444,30	5 412 884,00	2 898 427,00	0,00	2 898 427,00
2027	49 617 588,49	46 646 700,49	6 219 332,00	52 454,00	20 727 116,00	6 938 369,00	12 709 429,49	5 548 206,00	2 970 888,00	0,00	2 970 888,00
2028	50 858 028,00	47 812 868,00	6 374 815,00	53 766,00	21 245 294,00	7 111 828,00	13 027 165,00	5 686 911,00	3 045 160,00	0,00	3 045 160,00
2029	52 129 478,00	49 008 189,00	6 534 186,00	55 110,00	21 776 426,00	7 289 624,00	13 352 843,00	5 829 084,00	3 121 289,00	0,00	3 121 289,00
2030	53 432 714,87	50 233 394,00	6 697 540,00	56 487,00	22 320 837,00	7 471 864,00	13 686 666,00	5 974 811,00	3 199 320,87	0,00	3 199 320,87
2031	54 768 534,00	51 489 229,00	6 864 979,00	57 899,00	22 878 858,00	7 658 661,00	14 028 832,00	6 124 181,00	3 279 305,00	0,00	3 279 305,00
2032	56 137 746,00	52 776 459,00	7 036 603,00	59 347,00	23 450 829,00	7 850 127,00	14 379 553,00	6 277 286,00	3 361 287,00	0,00	3 361 287,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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
2022	64 676 183,71	43 874 777,41	18 626 552,65	531 916,40	87 459,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	20 801 406,30	20 801 406,30	620 574,80
2023	45 725 348,22	40 759 294,00	19 311 009,00	946 756,80	521 480,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	4 966 054,22	4 966 054,22	0,00
2024	45 111 638,15	41 880 776,00	19 793 784,00	806 428,07	512 734,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	3 230 862,15	3 230 862,15	0,00
2025	46 125 060,54	42 877 777,00	20 288 629,00	503 988,00	503 988,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	3 247 283,54	3 247 283,54	0,00
2026	47 299 088,30	44 000 990,00	20 795 845,00	495 240,00	495 240,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	3 298 098,30	3 298 098,30	0,00
2027	48 615 416,88	45 101 015,00	21 315 741,00	486 492,00	486 492,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	3 514 401,88	3 514 401,88	0,00
2028	49 808 028,00	46 228 541,00	21 848 634,00	477 746,00	477 746,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	3 579 487,00	3 579 487,00	0,00
2029	51 029 478,00	47 384 254,00	22 394 850,00	469 000,00	469 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	3 645 224,00	3 645 224,00	0,00
2030	52 532 714,87	48 568 860,00	22 954 721,00	460 254,00	460 254,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	3 963 854,87	3 963 854,87	0,00
2031	53 868 534,00	49 783 082,00	23 528 589,00	451 509,00	451 509,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	4 085 452,00	4 085 452,00	0,00
2032	55 112 650,83	51 027 659,00	24 116 804,00	442 762,00	442 762,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 084 991,83	4 084 991,83	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-11 659 206,10	0,00	12 844 847,82	4 125 095,17	4 125 095,17	8 719 752,65	7 534 110,93	0,00	0,00
2023	1 246 600,00	1 246 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 055 362,85	1 055 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 101 656,46	1 101 656,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 108 315,00	1 108 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 002 171,61	1 002 171,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 025 095,17	1 025 095,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 185 641,72	1 185 641,72	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246 600,00	1 246 600,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 055 362,85	1 055 362,85	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 101 656,46	1 101 656,46	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 315,00	1 108 315,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002 171,61	1 002 171,61	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 095,17	1 025 095,17	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 489 201,09	0,00	852 674,20	9 572 426,85	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 242 601,09	0,00	1 590 206,00	1 590 206,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 187 238,24	0,00	1 527 460,00	1 527 460,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 085 581,78	0,00	1 521 206,00	1 521 206,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 977 266,78	0,00	1 507 986,30	1 507 986,30	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 975 095,17	0,00	1 545 685,49	1 545 685,49	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 925 095,17	0,00	1 584 327,00	1 584 327,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 825 095,17	0,00	1 623 935,00	1 623 935,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 925 095,17	0,00	1 664 534,00	1 664 534,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 025 095,17	0,00	1 706 147,00	1 706 147,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748 800,00	1 748 800,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,89%	4,65%	4,65%	10,52%	10,33%	TAK	TAK
2023	6,25%	5,50%	5,50%	9,37%	9,18%	TAK	TAK
2024	5,14%	5,13%	5,13%	8,45%	8,27%	TAK	TAK
2025	4,28%	4,92%	x	7,44%	7,26%	TAK	TAK
2026	4,10%	4,69%	x	6,57%	6,39%	TAK	TAK
2027	3,97%	4,62%	x	5,56%	5,37%	TAK	TAK
2028	3,14%	4,46%	x	5,08%	4,89%	TAK	TAK
2029	3,09%	4,35%	x	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2030	2,43%	4,22%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2031	2,26%	4,10%	x	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2032	2,39%	4,00%	x	4,48%	4,48%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	412 013,12	412 013,12	404 961,50	784 526,00	784 526,00	784 526,00	947 033,80	947 033,80	790 282,88
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 560,35	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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	1 513 486,29	1 482 710,70	592 762,54	12 740 276,26	1 593 613,04	11 146 663,22	0,00	0,00	190 987,22	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 509 107,47	638 148,42	870 959,05	0,00	0,00	185 911,17	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 022 771,02	151 811,97	870 959,05	0,00	0,00	180 835,11	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	694 687,97	0,00	694 687,97	0,00	0,00	175 759,06	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	694 687,97	0,00	694 687,97	0,00	0,00	170 683,01	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	694 687,97	0,00	694 687,97	0,00	0,00	283 159,63	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	556 552,44	0,00	556 552,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	556 552,44	0,00	556 552,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	556 552,44	0,00	556 552,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	556 552,44	0,00	556 552,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	506 552,46	0,00	506 552,46	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	1 185 641,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 246 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 055 362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	901 656,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Rady Gminy Rajcza Nr XLVIII/288/2021
z dnia 2021-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 247 399,77	12 740 276,26	1 509 107,47	1 022 771,02	694 687,97	694 687,97
1.a	- wydatki bieżące				3 979 656,95	1 593 613,04	638 148,42	151 811,97	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 267 742,82	11 146 663,22	870 959,05	870 959,05	694 687,97	694 687,97
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 935 212,74	2 367 397,08	34 560,35	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 408 688,45	853 910,79	34 560,35	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Wspólnie w harmonii przyrody,ciała i duszy" - Wzmocnienie wykorzystania dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego przez osoby odwiedzające i mieszkańców regionu pogranicza	Urząd Gminy Rajcza	2019	2022	116 513,61	46 303,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Złobek w Rajczy - Utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Gminy Rajcza	2021	2022	412 953,75	284 454,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Szkoła Akademia wiedzy i Umiejętności.Wsparcie Szkoły Podstawowej w Rajczy - Podwyższenie jakości i atrakcyjności usług edukacyjnych	Urząd Gminy Rajcza	2021	2022	340 607,60	241 136,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	" Kapitał szans".Rozwój kompetencji kluczowych w SP Zwardoń i Rycerka Górna - Podwyższenie jakości i atrakcyjności usług edukacyjnych.	Urząd Gminy Rajcza	2021	2022	318 061,62	96 025,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Efektywna współpraca partnerskich gmin pogranicza- kontynuacja - Zwiększenie poziomu zrównowazanego wykorzystania dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego przez odwiedzających i mieszkańców	Urząd Gminy Rajcza	2021	2022	86 811,00	86 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	"Aktywna współpraca w zakresie ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego przygranicznych obszarów PLSK" - Zwiększenie poziomu zrównowazanego wykorzystania dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego przez odwiedzających i mieszkańców	Urząd Gminy Rajcza	2022	2023	133 740,87	99 180,52	34 560,35	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 526 524,29	1 513 486,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	"Aktywna współpraca w zakresie ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego przygranicznych obszarów PLSK" - Zwiększenie poziomu zrównowazanego wykorzystania dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego przez odwiedzających i mieszkańców	Urząd Gminy Rajcza	2022	2023	1 298 462,29	1 298 462,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Cyfrowa gmina - Wsparcie rozwoju cyfrowego instytucji samorządowych oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Rajcza	2021	2022	228 062,00	215 024,00	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				22 312 187,03	10 372 879,18	1 474 547,12	1 022 771,02	694 687,97	694 687,97
1.3.1	- wydatki bieżące				2 570 968,50	739 702,25	603 588,07	151 811,97	0,00	0,00
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i IIIa - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Rajcza	2019	2024	855 273,01	162 690,76	162 690,76	151 811,97	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	694 687,97	556 552,44	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	20 088 980,88
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 383 573,43
1.b	694 687,97	556 552,44	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	17 705 407,45
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 401 957,43
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888 471,14
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 303,88
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 454,06
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 136,08
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 025,25
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 811,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 740,87
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 486,29
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 462,29
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 024,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	694 687,97	556 552,44	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	17 687 023,45
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 102,29
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477 193,49

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.2	Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miejscowości Rajcza, Rycerka Dolna, Sól - Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miejscowości Rajcza, Rycerka Dolna, Sól	Urząd Gminy Rajcza	2020	2022	86 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie nawierzchni dróg powiatowych - Zimowe utrzymanie nawierzchni dróg powiatowych, chodników, obiektów inżynierskich na terenie gminy Rajcza, Miłówka, Ujszoły.	Urząd Gminy Rajcza	2020	2023	1 599 695,49	520 011,49	440 897,31	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program "Czyste powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Rajcza	2021	2022	30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 741 218,53	9 633 176,93	870 959,05	870 959,05	694 687,97	694 687,97
1.3.2.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i IIa - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Rajcza	2019	2032	8 754 054,08	620 574,80	870 959,05	870 959,05	694 687,97	694 687,97
1.3.2.2	Budowa oświetlenia wzdłuż drogi " Do Kółka Rolniczego " w Rajczy - Poprawa bezpieczeństwa publicznego - uczestników ruchu drogowego zarówno pojazdów jak i pieszych	Urząd Gminy Rajcza	2020	2022	90 075,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa infrastruktury rowerowej Gminy Rajcza- odcinek "Park"- "Janoty" w Rajczy - Skomunikowanie prawobieżnej części Rajczy w tym centrum gminy z jej częścią lewobrzeżną	Urząd Gminy Rajcza	2020	2022	2 467 207,45	1 096 137,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa infrastruktury rowerowej Gminy Rajcza-odcinek "Janoty"- Ośrodek Brzeszcze w Rycerze Dolnej - Skomunikowanie rejonów Rycerki Górnej z Rajczą oraz istniejących tras rowerowych Węgierskiej Górki, Miłówki, Oścadczy na Słowacji	Urząd Gminy Rajcza	2021	2022	2 067 812,00	2 067 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia drogi powiatowej w Soli - Kiczorze - Poprawa bezpieczeństwa publicznego - uczestników ruchu drogowego zarówno pojazdów jak i pieszych	Urząd Gminy Rajcza	2020	2022	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu w Gminie Rajcza - Inwestycje w zakresie wodociągu w Gminie Rajcza	Urząd Gminy Rajcza	2021	2022	5 382 070,00	4 878 652,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa kanalizacji w Gminie Rajcza - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Rajcza	2021	2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960 908,80
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.2	694 687,97	556 552,44	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	16 191 921,16
1.3.2.1	694 687,97	556 552,44	556 552,44	556 552,44	556 552,44	506 552,46	7 179 319,03
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 137,42
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 067 812,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 878 652,71
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Rady Gminy Rajcza
Nr XLVIII/ 288/2021
z dnia 30 grudnia

2021r

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajcza na lata 2022-2032

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2022 do 2032.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rajcza została sporządzona zgodnie z założeniami ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Obejmuje on lata 2022-2032, oraz ujęcie prognozy kwoty długu na lata 2022-2032, 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 sierpnia 2020 r zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2020 r poz. 1381).

W Załączniku nr 1 na podstawie Zarządzenia Nr FN.0050.378.2021 Wójta Gminy Rajcza z dnia 27 grudnia 2021 r , do ustalenia relacji określonej w art.243 ust 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres 7 lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

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 sierpień 2021r na lata 2021-2025 i 2026-2060.

1. Dochody

Dochody na rok 2022 zaplanowano w kwocie 53.016.977,61 zł.

Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Gminy zawiera projekt uchwały budżetowej na rok 2022.

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

1.1.Dochody bieżące na rok 2022 zostały zaplanowane w kwocie 44.727.451,61 zł, co w odniesieniu do planu na rok 2021 daje 12,4 % spadku.

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 5.468.997,00 zł. W porównaniu z rokiem 2021 są one mniejsze o kwotę 499.554,00 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 47.665,00 zł na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów.

c) Dochody z tytułu subwencji ogólnej na rok 2022 zostały zaplanowane na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów w kwocie 18.230.819,00 zł.
W kolejnych latach jej wysokość została zaplanowana na poziomie większym średnio o 2,5%.

d) 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 z jst
- dotacje i środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych z środków europejskich.

W roku 2022 planuje się, że dochody w tej pozycji wyniosą 9.714.170,61 zł. Dochody te uległy zmniejszeniu w stosunku do III kwartału roku 2021 o 5.902.561,52 zł. Główną przyczyną tego zmniejszenia jest fakt przekazania do ZUS realizacji zadania "Świadczenia wychowawcze 500+".

W następnych latach planuje się wzrost tych dotacji średnio do 2,5 %.

W roku 2023 zostały zmniejszone do kwoty 6.285.820,00 zł ze względu na całkowite przekazanie do ZUS realizacji zadania "Świadczenia wychowawcze 500+". W latach następnych kwoty dotacji zostały zwiększone ok 2,5% rocznie.

e) Pozostałe dochody bieżące min. z tytułu podatków i opłat lokalnych na rok 2022 zostały zaplanowane w kwocie 11.265.800,00 zł, na podstawie uchwalonych stawek podatkowych i opłat na rok 2022.

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 4.952.000,00 zł.

Podatek od nieruchomości w 2022 r został zaplanowany na poziomie wyższym niż w 2021 r ze względu na wzrost górnych stawek podatkowych. 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 a rok 2022 w kwocie 412.013,12 zł.

Wynikają one z zawartych umów a realizacje niżej wymienionych projektów:

- | | |
|--|---------------|
| • "Efektywna współpraca partnerskich gmin pogranicza-kontynuacja z Gminą Nova Bystrica" - | 73.790,00 zł |
| • „Europa dla obywateli” – | 93.123,00 zł |
| • „Żłobek w Rajczy”- | 91.300,00 zł. |
| • ' Kapitał szans" - | 30.296,52 zł |
| • " Szkolna akademie wiedzy" - | 40.607,60 zł |
| • " Aktywna współpraca w zakresie ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturalnego i kulturowego przygranicznych obszarów PLSK" - | 43.536,00 zł |
| • „Wspólnie w harmonii przyrody ciała i duszy" | 39.360,00 zł |

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 8.289.526,00 zł.

Głównym źródłem tych dochodów są dotacje majątkowe z tytułu refundacji poniesionych wydatków w roku 2021, oraz środki planowane z programu "Polski ład" na realizację przedsięwzięcia " Budowa i modernizacja chodników wzdłuż dróg powiatowych w gminie Rajcza" w kwocie 7.505.000,00 zł.

W latach 2023 i następnych dochody majątkowe zaplanowano na poziomie niższym z uwzględnieniem wydatków majątkowych zaplanowanych w załączniku wykaz przedsięwzięć.

2. Wydatki

Wydatki budżetu gminy na rok 2022 zaplanowano w kwocie 64.676.183,71 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 2022 zaplanowano w kwocie 43.874.777,41 zł.

W roku 2023 poziom wydatków bieżących został pomniejszony w stosunku do projektu budżetu o środki przekazane do ZUS na realizację zadania "Świadczenia wychowawcze 500+" i ustalony z wzrostem ok 2 % ze względu na trudną sytuację finansową gminy i konieczność spłaty starych zobowiązań. W latach 2024 i następnych wydatki bieżące zwiększono o-2,5 %,

2.1.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zwiększono o 3,8 %, zgodnie z założeniami ustawy budżetowej na 2022 r oraz zaplanowanymi nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi - wynoszą one 18.626.552,65 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu. Planowane są na rok 2022 w wysokości 240.000,00 zł zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi oraz planowanym do zaciągnięcia kredytem na pokrycie planowanego deficytu budżetu.

W latach 2023-2032 odsetki zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zabezpieczono środki z tytułu poręczenia i gwarancji dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w kwocie 531.916,40 zł. Kwota ta obejmuje poręczenie zawarte w umowie z roku 2008 w wysokości 444.457,40 zł oraz zobowiązanie ZME w Żywcu w NFOSiGW na finansowanie zadania " Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i II a " w kwocie 87.459,00 zł , które zostało wyłączone z limitu spłaty zobowiązań na podstawie informacji z ZME w Żywcu.

W latach 2023 do 2032 zaplanowano środki z tytułu poręczenia i gwarancji dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu zgodnie z umową poręczenia z roku 2008 oraz zobowiązaniem w NFOSiGW na finansowanie zadania " Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i II a ".

Nowe poręczenie obejmuje lata 2021-2032 na kwotę 4.971.144,00 zł.

2.2. Wydatki majątkowe na 2022 rok zaplanowano w kwocie 20.801.406,30 zł.

Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych na rok 2022 określa załącznik majątkowy do uchwały budżetowej Gminy Rajcza na rok 2022.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wydatki o charakterze dotacyjnym dla:

1. Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w kwocie - 620.574,80 zł na realizację projektu "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie " Faza II a.

W latach następnych wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z załącznikiem Nr 2 do WPF .

3. Wynik Budżetu

W roku 2022 wynik budżetu zaplanowano z deficytem w kwocie 11.659.206,10 zł, który zostanie sfinansowany z przychodów budżetu w kwocie 7.534.110,93 zł oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu 4.125.095,17 zł.

W latach 2023-2030 planuje się dodatni wynik finansowy który zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych.

4.Przychody.

Przychody w 2022 roku zaplanowano w kwocie 12.844.847,82 zł, na które składa się:

a) Kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie - 4.125.095,17zł,

których przewidywana spłata nastąpi w latach :

2025 - 200.000,00 zł

2026 - 200.000,00 zł

2027 - 200.000,00 zł

2028 - 300.000,00 zł

2029 - 500.000,00 zł

2030- 800.000,00 zł

2031 - 900.000,00 zł

2032 1.025.095,17 zł

Do obliczenia odsetek od planowego kredytu przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3 miesięczny 2,51% oraz marżę 3 %, określoną na podstawie marż stosowanych w poprzednich umowach kredytowych.

Spłata odsetek nastąpi w latach 2022-2032 ,

b) Przychody z tytułu lokat na rachunkach bankowych w kwocie 8.719.752,65 zł (otrzymanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w roku 2020 i 2021 a przeznaczonych na realizację wydatków majątkowych w 2022 r oraz środki w ramach inwestycji Polski Ład) w tym na pokrycie planowanego deficytu 7.534.110,93 zł

5. Rozchody

W latach 2022 -2032 zaplanowano rozchody z tytułu spłat kredytów, oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów podpisanych z bankami oraz na podstawie harmonogramu planowanego do zaciągnięcia kredytu.

W roku 2022 rozchody wyniosą 1.185.641,72 zł i zostaną sfinansowane z planowanego do zaciągnięcia kredytu.

W latach 2023-2032 spłata zaciągniętych zobowiązań zostanie pokryta z prognozowanej nadwyżki budżetu.

6. Kwota długu

Planowana kwota długu na koniec roku 2022 wynosi 10.489.201,09 zł.

Kwota zobowiązań Związku ds Ekologii w Żywcu dla Gminy Rajcza podlegająca doliczeniu zgodnie z art.244 ustawy o finansach publicznych do długu na rok 2022 wynosi 190.987,22 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2022 wynosi 852.674,20 zł.

W latach 2023-2032 kształtuje się w przedziale od 1.590.206,00 zł do 1.748.800,00 zł.

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajcza na lata 2022-2032 w roku 2022 i latach następnych została spełniona relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

7. Objasnienia do załącznika nr 2 - Przedsięwzięcia

W załączniku Nr 2 – Przedsięwzięcia wpisano wydatki bieżące na rok 2022 w kwocie 1.312.010,23 zł i majątkowe 4.162.169,00 zł, razem 5.474.179,23 zł i są one zgodne z wielkościami ujętymi w Projekcie budżetu na rok 2022.

Gmina planuje zrealizować następujące przedsięwzięcia ;

Poz.1.1 załącznika 2

- 1) " Wspólnie w harmonii przyrody, ciała i duszy" zaplanowany na lata 2019-2022. Wydatki na rok 2022 zaplanowano w kwocie 46.303,88 zł,
- 2) „Żłobek w Rajczy”- zaplanowany na lata 2021-2022. Wydatki na rok 2022 zaplanowano w kwocie 284.454,06 zł,
- 3) „Szkolna Akademia wiedzy i umiejętności” zaplanowany na lata 2021-2022. Wydatki na rok 2022 zaplanowano w kwocie 241.136,08 zł,
- 4) „Kapitał szans”- zaplanowany na lata 2021-2022. Wydatki na rok 2022 zaplanowano w kwocie 96.025,25 zł,
- 5) „Efektywna współpraca partnerskich gmin pogranicza- kontynuacja”- zaplanowany na lata 2021-2022. Wydatki na rok 2022 zaplanowano w kwocie 86.811,00 zł,
- 6) " Aktywna współpraca w zakresie ochrony dziedzictwa przyrodniczego i kulturalnego i kulturowego przygranicznych obszarów PLSK" - zaplanowany na lata 2022-2023. Wydatki na rok 2022 zaplanowano w kwocie 1.397.642,81 zł ,na rok 2023 -34.560,35zł.
- 7) " Cyfrowa gmina" - zaplanowany na lata 2021-2022 . wydatki na rok 2022 wynoszą 215.024,00 zł

Poz.1.3 załącznika 2

- 1) Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów miejscowości Rajcza, Rycerka Dolna Sól - realizacja 2020-2022. Na 2022 rok wydatki wynoszą 50.000,00 złotych.
- 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 2022 roku wynoszą 783.265,56 zł,
- 3) „ Zimowe utrzymanie nawierzchni dróg powiatowych” realizacja w latach 2020-2023.
Na 2022 rok wydatki wynoszą 520.011,49 zł
- 4) Program „Czyste powietrze” – realizacja 2021-2022. Na 2022 rok wydatki wynoszą 7.000,00 zł
- 5) Budowa oświetlenia drogi powiatowej w Soli- Kiczorze –realizacja 2020-2022. Na 2022 rok

wydatki wynoszą 40.000,00 zł,

6) Budowa oświetlenia wzdłuż drogi „Do Kółka Rolniczego” w Rajczy- realizacja 2020-2022. Na 2022 rok wydatki wynoszą 30.000,00 zł,

7) Rozbudowa infrastruktury rowerowej Gminy Rajcza- odcinek” Park -Janoty w Rajczy”
Realizacja w latach 2020-2022. Nakłady na rok 2022 w wysokości 1.096.137,42 zł.

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

Realizacja w latach 2021-2022. Nakłady na rok 2022 w wysokości 2.067.812,00 zł.

9) Budowa wodociągu w Gminie Rajcza 2021-2022 r- nakłady na rok 2022 wynoszą 4.878.652,71 zł.

10) Rozbudowa kanalizacji w Gminie Rajcza realizacja w latach 2022 - nakłady 900.000,00 zł.

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