

UCHWAŁA NR VII/58/2024
RADY MIEJSKIEJ RAKONIEWIC

z dnia 27 listopada 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały nr LVI/452/2023 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 20 grudnia 2023
w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2024 – 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn.zm.) oraz art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 poz. 1530 z późn.zm.) Rada Miejska Rakoniewic uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr LVI/452/2023 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2024-2028 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się okres na jaki sporządzona została Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rakoniewice do roku 2029,
- 2) wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 uchwały, który otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 2 określający wieloletnie przedsięwzięcia otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 4) do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości stanowiące uzasadnienie do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rakoniewic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 VII/58/2024 r.
Rady Miejskiej Rakoniewic
z dnia 27 listopada 2024 r.

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
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	94 134 480,06	78 455 809,68	14 777 704,00	1 153 089,00	26 613 431,00	15 670 883,75	20 240 701,93	9 400 000,00	15 678 670,38	1 000 000,00	14 671 570,38
2025	92 038 517,65	78 963 616,17	40 619 247,31	1 652 502,10	10 180 681,50	6 831 077,30	19 680 107,96	10 240 000,00	13 074 901,48	1 000 000,00	12 067 801,48
2026	85 390 130,00	82 961 630,00	43 421 975,00	1 710 340,00	10 496 283,00	7 042 841,00	20 290 191,00	10 557 440,00	2 428 500,00	625 000,00	1 796 400,00
2027	87 367 482,00	86 742 482,00	46 166 244,00	1 763 361,00	10 769 186,00	7 225 955,00	20 817 736,00	10 831 933,00	625 000,00	625 000,00	0,00
2028	91 092 520,00	90 467 520,00	48 871 586,00	1 812 735,00	11 038 416,00	7 406 604,00	21 338 179,00	11 102 731,00	625 000,00	625 000,00	0,00
2029	94 827 859,00	94 327 859,00	51 686 589,00	1 863 492,00	11 314 376,00	7 591 769,00	21 871 633,00	11 380 299,00	500 000,00	500 000,00	0,00

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	103 996 840,98	73 209 175,80	35 706 250,47	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 787 665,18	30 572 665,18	3 569 923,55
2025	98 538 517,65	73 840 700,87	43 592 100,59	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	24 697 816,78	24 697 816,78	774 201,57
2026	83 765 130,00	76 731 490,00	45 619 133,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	7 033 640,00	7 033 640,00	0,00
2027	85 742 482,00	79 301 590,00	47 512 327,00	0,00	0,00	268 125,00	0,00	0,00	0,00	6 440 892,00	6 440 892,00	0,00
2028	89 467 520,00	81 836 974,00	49 365 308,00	0,00	0,00	162 500,00	0,00	0,00	0,00	7 630 546,00	7 630 546,00	0,00
2029	93 202 859,00	84 464 017,00	51 265 872,00	0,00	0,00	81 250,00	0,00	0,00	0,00	8 738 842,00	8 738 842,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2024	-9 862 360,92	0,00	9 862 360,92	0,00	0,00	9 770 722,92	9 770 722,92	0,00	0,00
2025	-6 500 000,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 625 000,00	1 625 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2024	91 638,00	91 638,00	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	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00	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
	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 246 633,88	15 108 994,80
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	5 122 915,30	5 122 915,30
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 875 000,00	0,00	6 230 140,00	6 230 140,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	7 440 892,00	7 440 892,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 625 000,00	0,00	8 630 546,00	8 630 546,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 863 842,00	9 863 842,00

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
2024	0,05%	8,44%	10,04%	21,85%	22,40%	TAK	TAK
2025	0,62%	7,73%	x	19,04%	19,59%	TAK	TAK
2026	2,65%	8,72%	x	15,43%	16,02%	TAK	TAK
2027	2,38%	9,69%	x	13,41%	14,00%	TAK	TAK
2028	2,15%	10,59%	x	11,69%	12,28%	TAK	TAK
2029	1,97%	11,47%	x	9,43%	10,02%	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
2024	326 563,87	326 563,87	326 563,87	997 731,53	997 731,53	997 731,53	351 406,30	351 406,30	326 563,87
2025	351 406,30	351 406,30	351 406,30	0,00	0,00	0,00	351 406,30	351 406,30	326 563,87
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

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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	838 570,29	838 570,29	747 731,53	27 101 602,36	1 586 668,22	25 514 934,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	24 495 132,56	1 263 519,98	23 231 612,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 373 843,28	38 567,28	4 335 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	25 711,52	25 711,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały nr VII/58/2024
Rady Miejskiej Rakoniewic
z dnia 27 listopada 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 393 788,83	27 101 602,36	24 495 132,56	4 373 843,28	25 711,52	500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 981 488,72	1 586 668,22	1 263 519,98	38 567,28	25 711,52	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				61 412 300,11	25 514 934,14	23 231 612,58	4 335 276,00	0,00	500 000,00
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:				1 433 819,32	1 067 226,59	351 406,30	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				702 812,60	351 406,30	351 406,30	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	702 812,60	351 406,30	351 406,30	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				731 006,72	715 820,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	209 531,29	209 531,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa zbiornika retencyjnego na działce nr ewid. 445/5, obręb Rakoniewice, gmina Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	521 475,43	506 289,00	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				67 959 969,51	26 034 375,77	24 143 726,26	4 373 843,28	25 711,52	500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 278 676,12	1 235 261,92	912 113,68	38 567,28	25 711,52	0,00
1.3.1.1	Umowa na dzierżawę włókna światłowodowego na lata 2022-2024 - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2024	15 350,40	5 116,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2021 – 2024 - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2021	2024	32 342,04	1 796,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa na dzierżawę drukarki na lata 2021-2024 - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2021	2024	20 086,00	3 246,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2021 – 2024 - Zapewnienie obsługi przedszkola	Przedszkole z Oddziałami Integracyjnymi w Rakoniewicach	2021	2024	11 874,01	2 988,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa na opłatę abonamentową za usługi telekomunikacyjne na lata 2022 – 2024 - Zapewnienie obsługi przedszkola	Jabłonna Zespół Szkolno-Przedszkolny	2022	2024	7 380,00	3 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Usługa ubezpieczenia mienia Gminy Rakoniewice oraz podlegających jednostek organizacyjnych na lata 2022-2025 - Zabezpieczenie mienia gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2025	335 580,00	111 860,00	111 860,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Usługa ubezpieczenia NNW członków OSP, kierowcy i pasażerów, ubezpieczenia AC i OC pojazdów na lata 2022-2025 - Zabezpieczenie mienia gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2025	76 185,00	25 395,00	23 079,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	56 496 289,72
1.a	0,00	2 914 467,00
1.b	0,00	53 581 822,72
1.1	0,00	1 418 632,89
1.1.1	0,00	702 812,60
1.1.1.1	0,00	702 812,60
1.1.2	0,00	715 820,29
1.1.2.1	0,00	209 531,29
1.1.2.2	0,00	506 289,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	55 077 656,83
1.3.1	0,00	2 211 654,40
1.3.1.1	0,00	5 116,80
1.3.1.2	0,00	1 796,78
1.3.1.3	0,00	3 246,78
1.3.1.4	0,00	2 988,90
1.3.1.5	0,00	3 362,00
1.3.1.6	0,00	223 720,00
1.3.1.7	0,00	48 474,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.8	Dowozy dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2023 - 2024 - Zabezpieczenie dowozu dzieci i młodzieży do szkół	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	589 909,60	353 945,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do szkół w roku szkolnym 2023 - 2024 - Zabezpieczenie dojazdu do szkół dzieci i młodzieży niepełnosprawnej	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	353 893,19	192 927,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla gminy Rakoniewice	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	159 900,00	80 000,00	79 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Preferencyjny zakup węgla dla gospodarstw domowych i dystrybucja - Zaspokajanie potrzeb własnych gospodarstw domowych	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2024	4 465 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dowóz dzieci i młodzieży do szkół w roku szkolnym 2024 - 2025	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	633 955,10	253 582,04	380 373,06	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do szkół w roku szkolnym 2024 - 2025	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	460 913,62	182 579,28	278 334,34	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Umowa na dzierżawę drukarek na lata 2024 - 2027 - Zapewnienie obsługi urzędu - Umowa na dzierżawę drukarek na lata 2024 - 2027 - Zapewnienie obsługi urzędu	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2027	116 307,16	13 461,08	38 567,28	38 567,28	25 711,52	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				60 681 293,39	24 799 113,85	23 231 612,58	4 335 276,00	0,00	500 000,00
1.3.2.1	Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice - Poprawa gospodarki ściekowej gminy	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2022	2024	17 867 212,00	11 223 988,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dotacja na realizację zadania: "Przebudowa drogi powiatowej nr 3579P Wioska - Kobylniki - Grodzisk Wlkp. - etap IV od miejscowości Gnin do miejscowości Wioska - WPF -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	2 068 135,20	1 034 067,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa kompleksu edukacyjno - sportowego w Rakoniewicach o basen przyszkolny wraz z kręgielnią oraz infrastrukturą techniczną i komunikacyjną	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2019	2025	18 996 518,27	2 007 151,83	16 894 366,44	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dotacja celowa ze środków programu priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" na wymianę nieefektywnych źródeł ciepła oraz poprawę efektywności energetycznej	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2025	215 000,00	109 476,48	105 523,52	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dotacja na renowację elewacji oraz izolacja termiczna fundamentów wraz z wykonaniem opaski wokół kościoła w Rostarzewie - WPF	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotacja na modernizację elewacji dawnego Zboru Ewangelickiego w Rakoniewicach - I etap modernizacja dachu - WPF	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	826 535,47	826 535,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej w Faustynowie	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2023	2024	2 543 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa, przebudowa i rozbudowa dróg gminnych i chodników -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	7 306 574,00	6 806 574,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Rakoniewice -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa oświetlenia drogowego	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	204 100,00	105 100,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Jabłonie -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rewitalizacja terenów zielonych na terenie Gminy Rakoniewice -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2028	1 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.13	Uporządkowanie gospodarki ściekowej, poprzez częściowe skanalizowanie północnej części gminy Rakoniewice - etap II, skanalizowanie części m. Jabłonna -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	3 240 915,40	178 839,83	3 062 075,57	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	353 945,76
1.3.1.9	0,00	192 927,50
1.3.1.10	0,00	159 900,00
1.3.1.11	0,00	5 000,00
1.3.1.12	0,00	633 955,10
1.3.1.13	0,00	460 913,62
1.3.1.14	0,00	116 307,16
1.3.2	0,00	52 866 002,43
1.3.2.1	0,00	11 223 988,64
1.3.2.2	0,00	1 034 067,60
1.3.2.3	0,00	18 901 518,27
1.3.2.4	0,00	215 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	826 535,47
1.3.2.7	0,00	2 500 000,00
1.3.2.8	0,00	7 306 574,00
1.3.2.9	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	204 100,00
1.3.2.11	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	1 000 000,00
1.3.2.13	0,00	3 240 915,40

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.14	Dotacja na renowację cokołu elewacji kościoła wraz z rozbudową kanalizacji deszczowej -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	224 217,81	0,00	224 217,81	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Dotacja na remont kościoła pw. św. Józefa w Rostarzewie -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	364 460,24	0,00	364 460,24	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja kompleksu Moje Boisko - Orlik wraz z budową dodatkowego fakultatywnego obiektu sportowego i niezbędną infrastrukturą towarzyszącą w Rakoniewicach -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2024	2025	1 889 349,00	7 380,00	1 881 969,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową sprawnościowego placu zabaw w miejscowości Rostarzewo -	Urząd Miejski Gminy Rakoniewice	2025	2026	3 935 276,00	0,00	100 000,00	3 835 276,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	224 217,81
1.3.2.15	0,00	364 460,24
1.3.2.16	0,00	1 889 349,00
1.3.2.17	0,00	3 935 276,00

UZASADNIENIE

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY RAKONIEWICE NA LATA 2024-2029

W związku z wprowadzeniem zmian opisanych poniżej w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice powstała konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2029 roku.

Dokonano od ostatniej sesji Rady Miejskiej, zarządzeniami Burmistrza Rakoniewic oraz zmianami dokonanymi uchwałą nr VII/57/2024 Rady Miejskiej Rakoniewic z dnia 27.11.2024 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2024 następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 089 300,79 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 089 300,79 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 089 300,79 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 359 300,79 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 270 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	93 045 179,27	+1 089 300,79	94 134 480,06
Dochody bieżące	77 366 508,89	+1 089 300,79	78 455 809,68
Dotacje bieżące	14 581 582,96	+1 089 300,79	15 670 883,75
Wydatki ogółem	102 907 540,19	+1 089 300,79	103 996 840,98
Wydatki bieżące	71 849 875,01	+1 359 300,79	73 209 175,80
Wynagrodzenia i pochodne	35 093 476,71	+612 773,76	35 706 250,47
Obsługa długu	0,00	+30 000,00	30 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	36 756 398,30	+716 527,03	37 472 925,33
Wydatki majątkowe	31 057 665,18	-270 000,00	30 787 665,18

Źródło: opracowanie własne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice wartości dla roku 2025 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2025 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2026 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2025-2029. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

W okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, w tym: w roku 2024 30.000,00 zł na planowany kredyt krótkoterminowy na pokrycie deficytu przejściowego (zaciągnięcie i spłata w grudniu 2024), oraz w związku z planowanym zaciągnięciem kredytu w roku 2025 zaktualizowano wydatki na obsługę długu w latach 2025-2029 (2025 – 450.000,00 zł, 2026 – 390.000,00 zł, 2027 – 268.125,00 zł, 2028 – 162.500,00 zł, 2029 – 81.250,00 zł). Jednocześnie zaktualizowano w latach 2025 – 2029 przychody i rozchody. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026 – 2029. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 2. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00
2026	6 500 000,00	0,00	1 625 000,00	4 875 000,00
2027	4 875 000,00	0,00	1 625 000,00	3 250 000,00
2028	3 250 000,00	0,00	1 625 000,00	1 625 000,00

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splata [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2029	1 625 000,00	0,00	1 625 000,00	0,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rakoniewice na lata 2024-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W całym okresie prognozy Gmina Rakoniewice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia

W zakresie załącznika przedsięwzięć dokonano ujednolicenia wykazu planowanych zadań wieloletnich z projektem WPF w zakresie kwot nakładów, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitów zobowiązań. Wskazać przy tym należy, że w załączniku przedsięwzięć w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2024 r.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową sprawnościowego placu zabaw w miejscowości Rostarzewo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3.935.276,00 zł. Limit 2025 – 100.000,00 zł, limit 2026 – 3.835.276,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3.935.276,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Rakoniewice. Na powyższe zadanie kwota dofinansowania Ministerstwa Sportu i Turystyki ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w roku 2025 – 100.000 zł, w roku 2026 – 1.796.400,00 zł. Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

Rozbudowa zbiornika retencyjnego na działce nr ewid. 445/5, obręb Rakoniewice, gmina Rakoniewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł.

2. Zaktualizowano nazwę zadania przedsięwzięć dot. „Dotacja na renowację cokołu elewacji kościoła wraz z rozbudową kanalizacji deszczowej” oraz „Dotacja na remont kościoła pw. Św. Józefa w Rostarzewie”. Pozostałe dane w/w przedsięwzięć pozostają bez zmian.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	25 494 934,14	+20 000,00	25 514 934,14
2025	23 131 612,58	+100 000,00	23 231 612,58
2026	500 000,00	+3 835 276,00	4 335 276,00

Źródło: opracowanie własne