

**UCHWAŁA NR XLII/282/21
RADY MIEJSKIEJ W RAJGRODZIE
z dnia 30.12.2021r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród na lata 2022-2030.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Rada Miejska w Rajgrodzie uchwala, co następuje:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rajgród na lata 2022-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć na lata 2022-2025 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza Rajgrodu do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Rajgrodu 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. 1 pkt 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.

§ 5.

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6.

Traci moc Uchwała nr XXIX/181/20 Rady Miejskiej w Rajgrodzie z dnia 30.12.2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2030.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Rajgrodu.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Marek Bućko

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 nr XLII/282/21
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 | |
| 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 | |
| Wykonanie 2015 | 21 331 375,20 | 19 792 209,37 | 1 659 927,00 | 27 134,18 | 6 145 499,00 | 4 710 363,60 | 7 249 285,59 | 3 359 189,22 | 1 539 165,83 | 24 990,51 | 1 477 160,74 | |
| Wykonanie 2016 | 22 757 627,56 | 21 374 263,72 | 1 814 649,00 | -2 659,53 | 6 371 065,00 | 8 021 987,33 | 5 169 221,92 | 3 057 068,51 | 1 383 363,84 | 35 216,03 | 1 316 796,60 | |
| Wykonanie 2017 | 30 467 359,67 | 24 606 998,62 | 2 048 423,00 | -6 037,79 | 5 780 714,00 | 9 075 599,83 | 7 708 299,58 | 5 420 380,31 | 5 860 361,05 | 199 572,00 | 5 657 548,22 | |
| Wykonanie 2018 | 28 808 320,21 | 24 444 458,20 | 2 249 946,00 | 23 102,76 | 6 307 953,00 | 8 907 283,71 | 6 956 172,73 | 4 053 413,00 | 4 363 862,01 | 0,00 | 4 360 722,26 | |
| Wykonanie 2019 | 25 476 902,74 | 22 747 470,01 | 2 779 682,00 | 28 952,53 | 5 129 491,00 | 9 193 237,64 | 5 616 106,84 | 2 250 345,06 | 2 729 432,73 | 672 249,90 | 2 053 707,53 | |
| Wykonanie 2020 | 27 807 302,51 | 25 808 675,09 | 2 648 332,00 | 36 073,42 | 6 242 220,00 | 10 161 005,36 | 6 721 044,31 | 2 985 663,80 | 1 998 627,42 | 122 565,14 | 1 859 303,50 | |
| Plan 3 kw. 2021 | 31 238 932,27 | 26 283 201,27 | 2 799 604,00 | 20 000,00 | 7 918 063,00 | 9 632 912,27 | 5 912 622,00 | 3 300 000,00 | 4 955 731,00 | 70 000,00 | 4 875 521,00 | |
| Wykonanie 2021 | 28 630 012,55 | 26 702 250,55 | 2 799 604,00 | 20 000,00 | 8 348 074,00 | 9 584 471,55 | 5 950 101,00 | 3 300 000,00 | 1 927 762,00 | 143 219,00 | 1 774 333,00 | |
| 2022 | 33 726 299,00 | 24 497 822,00 | 2 533 782,00 | 43 432,00 | 6 895 917,00 | 6 223 917,00 | 8 800 774,00 | 3 240 000,00 | 9 228 477,00 | 365 000,00 | 8 853 946,00 | |
| 2023 | 33 756 980,00 | 25 533 610,75 | 2 622 802,00 | 44 958,00 | 7 138 192,00 | 6 309 620,00 | 9 418 038,75 | 3 353 831,00 | 8 223 369,25 | 0,00 | 8 223 369,25 | |
| 2024 | 26 036 868,00 | 26 036 868,00 | 2 708 826,00 | 46 433,00 | 7 372 314,00 | 6 516 566,00 | 9 392 729,00 | 3 463 831,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 26 874 832,00 | 26 874 832,00 | 2 796 006,00 | 47 927,00 | 7 609 583,00 | 6 726 294,00 | 9 695 022,00 | 3 575 310,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 27 739 764,00 | 27 739 764,00 | 2 885 992,00 | 49 469,00 | 7 854 488,00 | 6 942 771,00 | 10 007 044,00 | 3 690 377,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 28 612 971,00 | 28 612 971,00 | 2 976 839,00 | 51 026,00 | 8 101 736,00 | 7 161 319,00 | 10 322 051,00 | 3 806 545,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 29 493 485,00 | 29 493 485,00 | 3 068 446,00 | 52 596,00 | 8 351 053,00 | 7 381 696,00 | 10 639 694,00 | 3 923 685,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 30 359 495,00 | 30 359 495,00 | 3 158 544,00 | 54 140,00 | 8 596 263,00 | 7 598 443,00 | 10 952 105,00 | 4 038 895,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 31 208 111,00 | 31 208 111,00 | 3 246 832,00 | 55 653,00 | 8 836 548,00 | 7 810 837,00 | 11 258 241,00 | 4 151 791,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

za organ stanowiący Marek Bućko

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.10

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 | |
| Wykonanie 2015 | 18 783 123,36 | 16 079 720,47 | 5 388 724,39 | 0,00 | 0,00 | 117 562,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 703 402,89 | 2 662 402,89 | 1 170 623,12 | |
| Wykonanie 2016 | 23 524 636,27 | 18 878 467,96 | 5 782 748,10 | 0,00 | 0,00 | 76 579,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 646 168,31 | 4 646 168,31 | 1 108 878,22 | |
| Wykonanie 2017 | 30 636 855,75 | 20 227 631,74 | 6 066 516,14 | 0,00 | 0,00 | 88 316,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 409 224,01 | 10 409 224,01 | 497 755,80 | |
| Wykonanie 2018 | 33 183 866,89 | 20 818 422,04 | 6 396 174,06 | 0,00 | 0,00 | 110 170,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 365 444,85 | 12 365 444,85 | 1 018 860,54 | |
| Wykonanie 2019 | 25 183 704,33 | 20 957 106,15 | 6 555 904,70 | 0,00 | 0,00 | 206 980,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 226 598,18 | 4 226 598,18 | 519 317,78 | |
| Wykonanie 2020 | 23 111 984,77 | 21 051 292,75 | 6 591 451,49 | 0,00 | 0,00 | 114 653,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 060 692,02 | 2 060 692,02 | 36 801,00 | |
| Plan 3 kw. 2021 | 31 583 286,50 | 24 335 544,50 | 7 892 134,00 | 0,00 | 0,00 | 203 386,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 247 742,00 | 7 217 742,00 | 263 500,00 | |
| Wykonanie 2021 | 28 043 045,78 | 24 464 252,78 | 7 867 471,00 | 0,00 | 0,00 | 203 386,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 578 793,00 | 3 548 793,00 | 296 700,00 | |
| 2022 | 34 594 545,25 | 21 926 390,25 | 8 675 888,00 | 0,00 | 0,00 | 181 645,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 668 155,00 | 12 668 155,00 | 555 097,00 | |
| 2023 | 33 024 026,00 | 22 295 675,00 | 8 946 083,00 | 0,00 | 0,00 | 176 601,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 728 351,00 | 10 728 351,00 | 0,00 | |
| 2024 | 25 303 914,00 | 22 925 664,00 | 9 210 873,00 | 0,00 | 0,00 | 151 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 378 250,00 | 2 378 250,00 | 0,00 | |
| 2025 | 26 141 878,00 | 23 542 814,00 | 9 470 470,00 | 0,00 | 0,00 | 127 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 599 064,00 | 2 599 064,00 | 0,00 | |
| 2026 | 27 006 810,00 | 24 178 052,00 | 9 737 383,00 | 0,00 | 0,00 | 102 499,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 828 758,00 | 2 828 758,00 | 0,00 | |
| 2027 | 27 880 028,00 | 24 824 543,00 | 10 008 847,00 | 0,00 | 0,00 | 77 799,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 055 485,00 | 3 055 485,00 | 0,00 | |
| 2028 | 28 845 855,00 | 25 483 628,00 | 10 284 823,00 | 0,00 | 0,00 | 54 536,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 362 227,00 | 3 362 227,00 | 0,00 | |
| 2029 | 29 711 865,00 | 26 147 441,00 | 10 562 130,00 | 0,00 | 0,00 | 32 711,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 564 424,00 | 3 564 424,00 | 0,00 | |
| 2030 | 30 561 271,00 | 26 813 811,00 | 10 840 466,00 | 0,00 | 0,00 | 10 899,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 747 460,00 | 3 747 460,00 | 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 |
| Wykonanie 2015 | 2 548 251,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | -767 008,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | -169 496,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | -4 375 546,68 | 0,00 | 6 819 089,16 | 5 740 000,00 | 3 296 457,52 | 0,00 | 0,00 | 1 079 089,16 | 1 079 089,16 |
| Wykonanie 2019 | 293 198,41 | 293 198,41 | 1 741 967,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 741 967,48 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 4 695 317,74 | 892 954,00 | 1 142 211,89 | 0,00 | 0,00 | 185 895,68 | 0,00 | 956 316,21 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2021 | -344 354,23 | 0,00 | 1 077 308,23 | 0,00 | 0,00 | 344 354,23 | 344 354,23 | 732 954,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 586 966,77 | 586 966,77 | 4 944 575,63 | 0,00 | 0,00 | 344 354,23 | 0,00 | 4 600 221,40 | 0,00 |
| 2022 | -868 246,25 | 0,00 | 1 601 200,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 601 200,25 | 868 246,25 |
| 2023 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 732 943,00 | 732 943,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 647 630,00 | 647 630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 647 630,00 | 647 630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 646 840,00 | 646 840,00 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 701 575,00 | 701 575,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 892 954,00 | 892 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 892 954,00 | 892 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 732 954,00 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 732 943,00 | 732 943,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 647 630,00 | 647 630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 647 630,00 | 647 630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 646 840,00 | 646 840,00 | 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X | 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 | | | 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 |
| Wykonanie 2015 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 712 488,90 | 3 712 488,90 |
| Wykonanie 2016 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 495 795,76 | 2 495 795,76 |
| Wykonanie 2017 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 379 366,88 | 4 379 366,88 |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 626 036,16 | 4 705 125,32 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 965 721,00 | 0,00 | 1 790 363,86 | 3 532 331,34 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 073 535,00 | 768,00 | 4 757 382,34 | 5 899 594,23 |
| Plan 3 kw. 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 339 813,00 | 0,00 | 1 947 656,77 | 3 024 965,00 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 339 813,00 | 0,00 | 2 237 997,77 | 7 182 573,40 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 606 859,00 | 0,00 | 2 571 431,75 | 4 172 632,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 873 905,00 | 0,00 | 3 237 935,75 | 3 237 935,75 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 140 951,00 | 0,00 | 3 111 204,00 | 3 111 204,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 407 997,00 | 0,00 | 3 332 018,00 | 3 332 018,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 675 043,00 | 0,00 | 3 561 712,00 | 3 561 712,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 942 100,00 | 0,00 | 3 788 428,00 | 3 788 428,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 294 470,00 | 0,00 | 4 009 857,00 | 4 009 857,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 646 840,00 | 0,00 | 4 212 054,00 | 4 212 054,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 394 300,00 | 4 394 300,00 |

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 |
| Wykonanie 2015 | 0,00% | x | 25,93% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2016 | 0,00% | x | 19,76% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2017 | 0,00% | x | 30,43% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 24,22% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 20,07% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | x | 30,60% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2021 | 0,00% | 15,02% | 15,44% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | 16,56% | 17,40% | x | x | x | x |
| 2022 | 5,00% | 15,77% | 17,77% | 23,78% | 24,06% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,73% | 17,76% | 17,76% | 22,61% | 22,89% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,53% | 16,72% | 16,72% | 22,33% | 22,61% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,27% | 17,17% | x | 20,37% | 20,65% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,02% | 17,62% | x | 18,20% | 18,42% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,78% | 18,02% | x | 18,55% | 18,77% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,18% | 18,38% | x | 16,87% | 17,09% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,99% | 18,65% | x | 17,35% | 17,35% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,81% | 18,83% | x | 17,76% | 17,76% | 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 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 2015 | 204 033,94 | 204 033,94 | 196 586,03 | 1 427 948,54 | 1 427 948,54 | 1 427 948,54 | 259 196,11 | 259 196,11 | 203 067,08 |
| Wykonanie 2016 | 18 602,95 | 18 602,95 | 16 918,17 | 307 312,84 | 307 312,84 | 307 312,84 | 49 233,99 | 49 233,99 | 26 642,41 |
| Wykonanie 2017 | 38 424,00 | 38 424,00 | 34 547,60 | 4 078 815,85 | 4 078 815,85 | 3 622 703,62 | 97 556,70 | 97 556,70 | 66 014,11 |
| Wykonanie 2018 | 682 748,48 | 342 973,55 | 305 721,22 | 2 575 654,60 | 2 575 654,60 | 2 575 654,60 | 369 372,35 | 369 372,35 | 264 043,45 |
| Wykonanie 2019 | 879 047,46 | 118 224,82 | 105 114,13 | 831 199,07 | 831 199,07 | 831 199,07 | 169 554,84 | 169 554,84 | 149 041,76 |
| Wykonanie 2020 | 589 030,47 | 589 030,47 | 577 663,17 | 1 112 629,91 | 1 112 629,91 | 1 102 818,41 | 360 073,08 | 360 073,08 | 301 753,99 |
| Plan 3 kw. 2021 | 517 972,00 | 517 972,00 | 517 972,00 | 3 290 773,00 | 3 290 773,00 | 3 290 773,00 | 868 428,82 | 868 428,82 | 762 971,82 |
| Wykonanie 2021 | 3 795,00 | 3 795,00 | 3 795,00 | 1 277 411,00 | 1 277 411,00 | 1 277 411,00 | 263 514,82 | 263 514,82 | 248 794,82 |
| 2022 | 642 627,00 | 642 627,00 | 642 627,00 | 6 116 385,00 | 6 116 385,00 | 6 116 385,00 | 771 844,25 | 771 844,25 | 680 267,25 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 161 554,00 | 1 161 554,00 | 1 161 554,00 | 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 |
| 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 |

| 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 |
| Wykonanie 2015 | 1 926 033,08 | 1 926 033,08 | 1 466 754,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 1 610 393,60 | 1 610 393,60 | 1 007 506,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 7 077 657,27 | 7 077 657,27 | 3 712 586,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 5 462 364,78 | 5 462 364,78 | 3 187 306,37 | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 2 648 759,78 | 2 648 759,78 | 1 523 439,73 | 186 935,00 | 179 555,00 | 7 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 1 407 552,17 | 1 407 552,17 | 847 818,35 | 1 431 213,40 | 534 362,40 | 896 851,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2021 | 4 715 134,00 | 4 715 134,00 | 3 290 773,00 | 299 253,41 | 258 905,41 | 40 348,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 1 865 086,00 | 1 865 086,00 | 1 314 899,00 | 1 073 961,41 | 258 905,41 | 815 056,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 7 463 523,00 | 7 463 523,00 | 6 078 897,00 | 4 974 561,25 | 38 480,25 | 4 936 081,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 543 505,00 | 2 543 505,00 | 2 075 088,00 | 2 543 505,00 | 0,00 | 2 543 505,00 | 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 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 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 | 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) | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | 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 |
| Wykonanie 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 701 575,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 892 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2020 | 892 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 23 000,00 |
| Plan 3 kw. 2021 | 732 954,00 | 768,00 | 768,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 732 954,00 | 768,00 | 768,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 134 000,00 |
| 2022 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 732 954,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 732 943,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 647 630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 647 630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 646 840,00 | 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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 nr XLIII/282/21
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 zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 7 871 862,75 | 4 974 561,25 | 2 543 505,00 | 0,00 | 0,00 | 7 517 066,25 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 331 188,75 | 38 480,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 480,25 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 7 540 674,00 | 4 936 081,00 | 2 543 505,00 | 0,00 | 0,00 | 7 479 586,00 |
| 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: | | | | 7 871 862,75 | 4 974 561,25 | 2 543 505,00 | 0,00 | 0,00 | 7 517 066,25 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 331 188,75 | 38 480,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 480,25 |
| 1.1.1.1 | Rajgród seniorom - Rewitalizacja społeczna i kształtowanie kapitału społecznego | Ośrodek Pomocy Społecznej | 2020 | 2022 | 238 766,25 | 13 022,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 022,25 |
| 1.1.1.2 | Tajemnice świata nauki-kompetencje kluczowe w klasach 1-3 w SP Rydzewo - Tajemnice świata nauki-kompetencje kluczowe w klasach 1-3 w SP Rydzewo | Szkoła Podstawowa Rydzewo | 2020 | 2022 | 92 422,50 | 25 458,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 458,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 7 540 674,00 | 4 936 081,00 | 2 543 505,00 | 0,00 | 0,00 | 7 479 586,00 |
| 1.1.2.3 | Ochrona Krajobrazu oraz zasobów przyrodniczych przez zagospodarowanie nadbrzeża Jeziora Rajgrodzkiego w Rajgrodzie oraz terenów przyległych | Urząd Miejski w Rajgrodzie | 2019 | 2023 | 7 540 674,00 | 4 936 081,00 | 2 543 505,00 | 0,00 | 0,00 | 7 479 586,00 |
| 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 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Załącznik nr 3
do Uchwały nr XLII/282/21
Rady Miejskiej w
Rajgródzie
z 30.12.2021r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY RAJGRÓD NA LATA 2022– 2030.

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1:

1. Uwagi ogólne.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rajgród zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Rajgród za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Rajgród na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rajgród została przygotowana na lata 2022-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji,

które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

2. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Rajgród wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Rajgród, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Wskaźnik | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB | 4,60% | 3,70% | 3,50% | 3,50% | 3,50% | 3,40% | 3,30% |
| Inflacja | 3,30% | 3,00% | 2,70% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,50% |
| Wynagrodzenia | 3,30% | 3,40% | 3,40% | 3,50% | 3,10% | 3,10% | 3,10% |
| Wskaźnik | 2029 | 2030 | | | | | |
| PKB | 3,10% | 2,90% | | | | | |
| Inflacja | 2,50% | 2,50% | | | | | |
| Wynagrodzenia | 3,00% | 3,00% | | | | | |

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Rajgród dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Dochody na rok 2022 przyjęto w wartościach zgodnych z Uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się, że dochody budżetu Gminy Rajgród wyniosą 33.726.299,00zł (dochody bieżące: 24.497.822,00zł; dochody majątkowe: 9.228.477,00zł).

Odnosnie dochodów na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy dofinansowanie, które dotyczy dwóch projektów z zakresie dochodów bieżących ujętych w wykazie przedsięwzięć na lata 2020-2022 pn.

- 1) "Tajemnice świata nauki-kompetencje kluczowe w klasach 1-3 w SP Rydzewo"
 - 2) „Rajgród seniorom-Rewitalizacja społeczna i kształtowanie kapitału społecznego”
- wpłynęło w całości w 2020 roku.

Poza tym z ww.środków w zakresie zadań bieżących planuje się dochody na realizację projektu pn. "Rozwój e-usług w Gminie Rajgród" w kwocie 514.177zł oraz dochody w ramach realizacji projektu pn. "Cyfrowa Gmina" -128.450zł.

Zaś w zakresie dochodów majątkowych okres planowania obejmuje lata do 2023 i wynika z umowy na realizację projektu inwestycyjnego pn. "Ochrona Krajobrazu oraz zasobów przyrodniczych przez zagospodarowanie nadbrzeża Jeziora Rajgrodzkiego w Rajgrodzie oraz terenów przyległych" z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Numer naboru: RPPD.06.03.00-IŻ.00-20-001/18.

Inwestycje planowane na rok 2023, będące kontynuacją roku 2022, to realizowane w ramach Polskiego Ładu zadania pn.:

Przebudowa drogi gminnej publicznej Rydzewo-Kosówka

Przebudowa drogi gminnej publicznej Pieńczykowo-Belda

Dochody majątkowe z planowanych do realizacji inwestycji ujęto w załącznikach 3 i 4 uchwały budżetowej.

W latach 2024-2030 dochody te będą ujmowane na bieżąco.

W 2022 roku przewidziano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 365.000zł.

| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|
| | | | | | | | | | | |

| L. p. | Oznaczenie wg KW oraz katastru nieruchomości | Powierzchnia nieruchomości | Opis nieruchomości | Przeznaczenie nieruchomości i sposób zagospodarowania | Termin i sposób zagospodarowania nieruchomości | Cena | Wysokość opłat z tytułu użytkownika, najmu lub dzierżawy | Termin wnoszenia opłat | Zasady aktualizacji opłat | Informacje o przeznaczeniu do zbycia lub oddania w użytkowanie, najem, dzierżawę lub użyczeni |
|-------|---|----------------------------------|--|--|--|--|--|------------------------|---------------------------|---|
| 1. | Działka nr ewidencyjny 71/6, obręb Pieńczyków KW Nr LM1G/000186 39/2 Sąd Rejonowy w Grajewie. | Działka o powierzchni 0,0623 ha. | Nieruchomość stanowiąca drogę w msc. Pieńczyków. Nieruchomość wolna od zobowiązań i obciążeń. | Dla przedmiotowej nieruchomości brak MPZP. Sklasyfikowana jako droga – dr. | Po zawarciu aktu notarialnego. | Cena nieruchomości określona przez rzeczoznawcę majątkowego wynosi | Nie dotyczy. | Nie dotyczy. | Nie dotyczy. | Zbycie w trybie bezprzetargowym w drodze umowy zamiany za działkę nr 70/4 o pow. 0,0381 ha; działka nr 72/6 o pow. 0,0265 ha; obręb Pieńczyków stanowiące własność Skarbu Państwa w użytkowaniu wieczystym Instytutu Technologiczno - Przyrodniczego. Zamiana w realizacji uchwały Rady Gminy Rajgród 1 XXXIV/22/13 z dnia 14 września 2013r. wyrażająca zgodę na zamianę. Przeznaczone działki pod drogę |

| | | | | | | | | | | |
|----|--|---|--|---|--------------------------------|--|--------------|------------------------------------|--------------|---|
| 2. | Lokal mieszkalny nr 3 w budynku nr 24 w Rajgrodzie przy ul. Warszawskiej, położony na działce ewidencyjnej nr 1015/4. KW Nr LM1G/00000751/4 Sąd Rejonowy w Grajewie. | Lokal o pow. 45,92 m ² i piwnica o pow. 4,88 m ² oraz pomieszczenie w budynku gospodarczym o pow. 8,50 m ² wraz z udziałem 677/1000 w częściach wspólnych budynku w prawie własności działki 1015/4 o pow. 1620 m ² . | Lokal nr 3 przy ul. Warszawskiej 24. Mieszkanie składa się z 2 pokoi, kuchni, łazienki z wc i przedpokojem. Usytuowany jest na parterze budynku wielorodzinnego oraz udziałem w nieruchomości wspólnej, stanowiącej grunt oraz części budynku i urządzeń, które nie służą wyłącznie do użytku właścicieli lokalu. Nieruchomość wolna od zobowiązań i obciążeń. | Dla przedmiotowej nieruchomości brak MPZP. Sklasyfikowana jako tereny mieszkalne – B. | Po zawarciu aktu notarialnego. | Cena lokalu wraz z udziałem w prawie własności gruntu i w częściach wspólnych nieruchomości równa 64 500,00 zł . Sprzedaż zwolniona z opodatkowania podatkiem VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt. 10 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 685 ze zm.) | Nie dotyczy. | Przed zawarciem aktu notarialnego. | Nie dotyczy. | Zbycie w formie sprzedaży bezprzetargowej dotyczącej sówemu najemcy na podstawie art. 34 ust. 1 pkt 3 w/w ustawy. |
|----|--|---|--|---|--------------------------------|--|--------------|------------------------------------|--------------|---|

| | | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|---|-------------|-------------|---|--|-------------|--|
| 3 | Działka nr ewidencyjny 61, obręb Rajgród KW Nr LM1G/000186 21/3 Sąd Rejonowy w Grajewie | Część działki 61 o pow. 50 m ² | Pas nabrzeżny Jeziora Rajgrodzkiego. | Na cele rekreacyjne | Nie dotyczy | Nie dotyczy | Wysokość rocznych stawek czynszu dzierżawnego za 1 m ² gruntu przeznaczony na cele rekreacyjne w wysokości 1,00 zł + podatek VAT wg obowiązującej stawki | Raz w roku w terminie określonym w umowie zawartej między stronami | Nie dotyczy | Dzierżawa na okres 10 lat, stosownie do zapisów art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. a ustawy dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372/1834) |
| 4 | Działka nr ewidencyjny 906/1, obręb Rajgród KW Nr LM1G/000186 20/6 Sąd Rejonowy w Grajewie | Część działki 906/1 o pow. 25 m ² | Grunt położony poza pasem jezdni drogi wewnętrznej (poboczne) | Na cele prowadzenia działalności gospodarczej | Nie dotyczy | Nie dotyczy | Wysokość rocznych stawek czynszu dzierżawnego za 1 m ² gruntu przeznaczony na cele prowadzenia działalności gospodarczej w wysokości 1,54 zł + podatek VAT wg obowiązującej stawki | Raz w roku w terminie określonym w umowie zawartej między stronami | Nie dotyczy | Dzierżawa na okres 10 lat dotychczasowemu dzierżawcy. |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--|--|--------------------------------|---|--------------|------------------------------------|--------------|---|
| 5 | Lokal mieszkalny nr 10 w budynku nr 26 w Rajgrodzie przy ul. Warszawskiej, położony na działce ewidencyjnej nr 1015/4. KW Nr LM1G/00000751/4 Sąd Rejonowy w Grajewie. | Lokal o pow. 75 m ² wraz z udziałem w częściach wspólnych budynku w prawie własności działki 1015/4 o pow. 1620 m ² . | Lokal nr 10 przy ul. Warszawskiej 26. Nieruchomość wolna od zobowiązań i obciążeń. | Dla przedmiotu nieruchomości brak MPZP. Sklasyfikowana jako tereny mieszkalne – B. | Po zawarciu aktu notarialnego. | Cena lokalu wraz z udziałem w prawie własności gruntu i w częściach wspólnych nieruchomości równa 102 400,00 zł . Sprzedaż zwolniona z opodatkowania podatkiem VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt. 10 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 685 ze zm.) | Nie dotyczy. | Przed zawarciem aktu notarialnego. | Nie dotyczy. | Zbycie w formie sprzedaży bezprzetargowej dotyczącej sownemu najemcy na podstawie art. 34 ust. 1 pkt 3 w/w ustawy. |
| 6 | Działka nr ewidencyjny 77 obręb Sołki KW Nr LM1G/00018614/1 Sąd Rejonowy w Grajewie | Działka nr 77 o pow. 0,4367 ha | Nieruchomość wolna od zobowiązań i obciążeń | Dla przedmiotu nieruchomości brak MPZP. | Po zawarciu aktu notarialnego | Cena nieruchomości wynosi 15 000,00 zł | Nie dotyczy. | Przed zawarciem aktu notarialnego. | Nie dotyczy. | Zbycie nieruchomości w formie sprzedaży w trybie przetargu ustnego nieograniczonego na podstawie art. 37 ust. 1 w/w ustawy. |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|-------------------------------|---|--------------|------------------------------------|--------------|---|
| 7 | Działka nr ewidencyjny 763/18, KW Nr LM1G/000186 20/6; i nr ewidencyjny 762/3, KW Nr LM1G/000046 32/2 obręb Rajgród, Sąd Rejonowy w Grajewie | Część działki nr 763/18 o pow. 0,0064 ha, część działki 762/3 o pow. 0,0033 ha | Przeznaczone są na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości sąsiedniej. Nieruchomość wolna od zobowiązań i obciążeń | Dla przedmiotowej nieruchomości brak MPZP. Sklasyfikowana jako tereny rekreacyjne wypoczynkowe - Bz. | Po zawarciu aktu notarialnego | Cena nieruchomości wynosi 4 000,00 zł | Nie dotyczy. | Przed zawarciem aktu notarialnego. | Nie dotyczy. | Zbycie nieruchomości w formie sprzedaży w trybie przetargu ustnego ograniczonego do właściciela nieruchomości sąsiedniej, ponieważ zbywane nieruchomości nie mogą być zagospodarowane jako odrębne nieruchomości na podstawie art. 37 ust. 1 w/w. ustawy. |
| 8 | Działka nr ewidencyjny 18 obręb Karczewo KW Nr LM1G/000344 39/8 Sąd Rejonowy w Grajewie | Działka o pow. 0,8114 ha | Działka zabudowana – budynek po byłej szkole podstawowej o pow. 381 m ² , pozostałe budynki niemieszkalne o pow. 57 m ² ; 9 m ² . Nieruchomość wolna od zobowiązań i obciążeń | Dla przedmiotowej nieruchomości brak MPZP. Sklasyfikowana jako grunty: - grunty orne RIVa – 0,4299 ha; grunty rolne zabudowane – BrRIVa – 0,3477 ha; nieużytki N – 0,0338 ha | Po zawarciu aktu notarialnego | Cena nieruchomości wynosi 90 000,00 zł | Nie dotyczy. | Przed zawarciem aktu notarialnego. | Nie dotyczy. | Zbycie nieruchomości w formie sprzedaży w trybie przetargu ustnego nieograniczonego na podstawie art. 37 ust. 1 w/w. ustawy. |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------------|--|--|-------------------------------|--|--------------|------------------------------------|--------------|---|
| 9 | Działka nr ewidencyjny 1605/13 obręb Rajgród KW Nr LM1G/000148 96/3 Sąd Rejonowy w Grajewie | Działka o pow. 0,4350 ha | Przeznaczona do podziału na (2-3 mniejsze) | Dla przedmiotowej nieruchomości brak MPZP. Sklasyfikowana jako tereny rekreacyjno wypoczynkowe - Bz. | Po zawarciu aktu notarialnego | Cena nieruchomości wynosi 150 000,00 zł | Nie dotyczy. | Przed zawarciem aktu notarialnego. | Nie dotyczy. | Zbycie nieruchomości w formie sprzedaży w trybie przetargu ustnego nieograniczonego na podstawie art. 37 ust 1 w/w. ustawy. |
|---|---|--------------------------|--|--|-------------------------------|--|--------------|------------------------------------|--------------|---|

- 2) na podstawie z art. 68 ust. 1 pkt 7 ww. ustawy właściwy organ może udzielić bonifikaty od ceny ustalonej zgodnie z art. 67 ust. 3, na podstawie odpowiedniej uchwały, jeżeli nieruchomość jest sprzedawana jako lokal mieszkalny. Bonifikaty mogą wynosić od 40% - 90%. W ostatnim czasie bonifikata na wykup mieszkania wynosiła 40%.

4. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Rajgród dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki na rok 2022 przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok. Planuje się że wydatki budżetu Gminy Rajgród wyniosą 34.594.545,25zł (wydatki bieżące: 21.926.390,25zł; wydatki majątkowe: 12.668.155,00zł).

Odnosnie wydatków na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, to w 2021 roku zaplanowano wydatki bieżące w związku z realizowanymi projektami.

W zakresie wydatków majątkowych okres planowania obejmuje lata do 2023. Oprócz inwestycji zaplanowanych w załączniku 3 i 4 uchwały budżetowej okres ten wynika również z:

*umowy na realizację projektu inwestycyjnego pn. "Ochrona Krajobrazu oraz zasobów przyrodniczych przez zagospodarowanie nadbrzeża Jeziora Rajgrodzkiego w Rajgrodzie oraz terenów przyległych" z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa: VI: Ochrona środowiska i racjonalne gospodarowanie jego zasobami, Działanie: 6.3. Ochrona zasobów bio- i georóżnorodności oraz krajobrazu, Priorytet inwestycyjny: 6.4. Ochrona i przywrócenie różnorodności biologicznej, ochrona i rekultywacja gleby oraz wspieranie usług ekosystemowych, także poprzez program „Natura 2000” i zieloną infrastrukturę, Numer naboru: RPPD.06.03.00-IŻ.00-20-001/18.

*Inwestycji planowanych na rok 2023, będących kontynuacją roku 2022, realizowanych w ramach Polskiego Ładu zadania pn.:

Przebudowa drogi gminnej publicznej Rydzewo-Kosówka

Przebudowa drogi gminnej publicznej Pieńczykowo-Belda

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rajgród na lata 2022-2025. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie

zobowiązań część tzw. wolnych środków.

5. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242. Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Planowany budżet na rok 2022 jest budżetem deficytowym. Deficyt budżetu w wysokości 868.246,25zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu)

Planowane budżety na lata 2023-2030 charakteryzują się występowaniem nadwyżki dochodów nad wydatkami:

| ROK | KWOTA NADWYŻKI DOCHODÓW NAD WYDATKAMI (W ZŁ) | PRZEZNACZENIE PLANOWANEJ NADWYŻKI |
|------------|---|--|
| 2023 | 732 954 | na planowaną spłatę rat kredytów |
| 2024 | 732 954 | na planowaną spłatę rat kredytów |
| 2025 | 732 954 | na planowaną spłatę rat kredytów |
| 2026 | 732 954 | na planowaną spłatę rat kredytów |
| 2027 | 732 943 | na planowaną spłatę rat kredytów |
| 2028 | 647 630 | na planowaną spłatę rat kredytów |
| 2029 | 647 630 | na planowaną spłatę rat kredytów |
| 2030 | 646 840 | na planowaną spłatę rat kredytów |

6. Przychody i rozchody

W 2022 roku rozchody planowane są w wysokości 732 954zł z tytułu zaciągniętych kredytów na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu.

W roku 2022 planuje się przychody w wysokości 1.601.200,25zł -wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. W roku 2023 i latach następnych objętych prognozą nie planuje się przychodów.

| ROK | ROZCHODY (W ZŁ) |
|------------|------------------------|
| 2021 | 732 954 |
| 2022 | 732 954 |
| 2023 | 732 954 |
| 2024 | 732 954 |
| 2025 | 732 954 |
| 2026 | 732 954 |
| 2027 | 732 943 |
| 2028 | 647 630 |
| 2029 | 647 630 |
| 2030 | 646 840 |

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie z art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 5,01% | 4,81% | 4,53% | 4,27% | 4,0 |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) | 22,04% | 21,59% | 16,84% | 17,27% | 18,1 |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) | 21,56% | 21,11% | 16,36% | 17,27% | 17,9 |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak | Tak | Tak | Tak | |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025 | 23,78% | 22,75% | 22,26% | 20,31% | 18,1 |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025 | 23,57% | 22,55% | 22,06% | 20,10% | 17,9 |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025 | Tak | Tak | Tak | Tak | |
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | |
| Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | 3,78% | 3,18% | 2,99% | 2,81% | |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) | 18,49% | 16,81% | 17,29% | 17,56% | |
| Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) | 18,29% | 16,60% | 17,29% | 17,56% | |
| Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) | Tak | Tak | Tak | Tak | |

Źródło: Opracowanie własne.

Gmina Rajgród, w oparciu o stosowne wyliczenia, dokonała wyboru siedmiu lat dla ustalenia wyżej wskazanej relacji.

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2:

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały, wykazano kwoty wynikające z zaplanowanych do realizacji zadań.

Do końca roku 2022 zostaną zrealizowane dwa zadania bieżące:

- 1) "Tajemnice świata nauki-kompetencje kluczowe w klasach 1-3 w SP Rydzewo" projekt realizowany przez jednostkę Szkoła Podstawowa w Rydzewie.
- 2) „Rajgród seniorom-Rewitalizacja społeczna i kształtowanie kapitału społecznego” ” projekt realizowany przez jednostkę Ośrodek Pomocy Społecznej w Rajgrodzie.

Do końca roku 2023 zostanie zrealizowane zadanie ze środków majątkowych pn.

-„Ochrona krajobrazu oraz zasobów przyrodniczych poprzez zagospodarowanie nadbrzeża Jeziora Rajgrodzkiego w Rajgrodzie oraz terenów przyległych”.

W pozostałym zakresie planuje się realizację zadań w cyklu jednorocznym.

Sytuacja Gminy Rajgród jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Rajgrodzie

Marek Bućko