

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino
na lata 2022 – 2027.**

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022r., poz.1634 z późn.zm.)

Rada Gminy Rąbino uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino na lata 2022 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Rąbino w latach 2022 – 2027 określone w załączniku Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 określone w załączniku Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Rąbino do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SESJA RADY GMINY
w Rąbinie dnia 27.09.2022
ustawowy skład Rady Gminy
obecnych
za
przeciw
wstrzymujących
15
10
1



Przewodniczący
Rady Gminy
mgr inż. Andrzej Reichert

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 ocena z art. 243 (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1

do Uchwały Rady Gminy Rąbino Nr XLVIII/261/2022. z dnia 27 września 2022 roku

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 ^{x3)}	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
2022	20 556 024,50	18 313 524,50	1 468 287,00	62 133,00	5 201 207,00	7 165 012,72	4 416 884,78	2 080 352,00	2 242 500,00	500 000,00	1 742 500,00
2023	15 814 600,00	15 764 600,00	1 727 000,00	51 500,00	5 100 000,00	3 745 847,00	5 140 253,00	2 320 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	16 114 377,00	16 064 377,00	1 752 000,00	51 500,00	5 150 000,00	3 888 711,00	5 222 166,00	2 330 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	16 548 600,00	16 548 600,00	1 776 000,00	51 500,00	5 450 000,00	3 951 884,00	5 319 216,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 833 487,00	16 833 487,00	1 802 000,00	51 500,00	5 515 000,00	3 952 737,00	5 512 250,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 966 935,00	16 966 935,00	1 826 000,00	51 500,00	5 641 000,00	4 031 930,00	5 416 505,00	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00

*) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 do lat wykonujących plan minimalny (4-late) okresu 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 zaradkami wykonania budżetu jednostki wynikającymi z oddanych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dołączonym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	25 956 024,50	18 937 854,50	6 466 548,20	13 644,00	0,00	80 000,00	0,00	14 600,00	0,00	7 018 173,00	6 930 170,00	0,00
2023	15 190 600,00	14 649 000,00	6 250 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	9 500,00	0,00	541 600,00	449 600,00	0,00
2024	15 490 377,00	14 998 777,00	6 300 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	6 300,00	0,00	491 600,00	399 600,00	0,00
2025	15 948 600,00	15 549 000,00	6 350 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	399 600,00	399 600,00	0,00
2026	16 333 487,00	15 942 120,00	6 400 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	391 367,00	391 367,00	0,00
2027	16 772 886,00	16 772 886,00	6 450 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z tytułów 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
2022	-5 400 000,00	0,00	5 924 000,00	0,00	0,00	5 005 600,00	5 005 600,00	918 400,00	394 400,00
2023	624 000,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	624 000,00	624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	194 049,00	194 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wynika określonej 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 zadaniem (z tytułu 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	524 000,00	524 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00	624 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	624 000,00	624 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	194 049,00	194 049,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji 4.5.1 uwzględniono 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 płaconą spłatą dokonano się z wydatków ^x	różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ²⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹⁾						
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 132 216,00	1 590 167,00	-624 330,00	5 299 670,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 108 616,00	1 190 567,00	1 115 600,00	1 115 600,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 085 016,00	790 967,00	1 065 600,00	1 065 600,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 085 416,00	391 367,00	999 600,00	999 600,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	194 049,00	0,00	891 367,00	891 367,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	194 049,00	194 049,00	

²⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednią dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących owych wyłączeń w prognozy finansowej zgodnie z art. 236 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 wyłączeń przypisanych na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,73%	-4,88%	-0,40%	0,19%	6,51%	NIE	TAK
2023	5,11%	9,95%	10,36%	-3,03%	3,29%	NIE	NIE
2024	4,99%	9,33%	9,74%	1,57%	7,89%	NIE	TAK
2025	5,24%	8,41%	x	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2026	4,27%	7,31%	x	2,94%	5,90%	NIE	TAK
2027	1,81%	1,81%	x	2,78%	5,74%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
		w tym:				w tym:			w tym:			
			w tym:				w tym:			w tym:		
	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	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			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x				
			środki określone 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			
2022	823 373,90	823 373,90	822 655,79	0,00	0,00	0,00	823 373,90	823 373,90	822 655,79			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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 ¹	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
2022	0,00	0,00	0,00	6 682 600,00	95 000,00	6 587 600,00	0,00	0,00	4 128,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	661 600,00	120 000,00	541 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	591 600,00	100 000,00	491 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	479 600,00	80 000,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	441 367,00	50 000,00	391 367,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekwalifikowanych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wylup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, o doposażeniu do emisji nowych lub zaciągniętych do równoważności kwoty uloty w wykonanych do dnia 31 grudnia 2020 roku samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z tytułu pożyczek, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
							dotonywana 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	
2022	524 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	624 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	624 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	600 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	500 000,00	391 367,00	0,00	391 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	194 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy włączyć kwoty wydatków bieżących, o których mowa, pomniejszone wydatkami bieżącymi budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nieodnoszący do wartości, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy włączyć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{x)} Informacje zawarte w tej części widokowej prognozy finansowej, w tym o spodziewanej realizacji, w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności takich 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 wyłączeniu wskazań 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć, zobowiązania dłużne, informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zaokrąglić w dół do wartości prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

do Uchwały Rady Gminy Rąbino nr XLVIII/ 261/2022 z dnia 27 września 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 147 472,00	6 682 600,00	661 600,00	591 600,00	479 600,00	441 367,00
1.a	- wydatki bieżące				1 983 368,00	95 000,00	120 000,00	100 000,00	80 000,00	50 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 164 104,00	6 587 600,00	541 600,00	491 600,00	399 600,00	391 367,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 147 472,00	6 682 600,00	661 600,00	591 600,00	479 600,00	441 367,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 983 368,00	95 000,00	120 000,00	100 000,00	80 000,00	50 000,00
1.3.1.1	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbinie	URZĄD GMINY RĄBINO	2008	2026	1 983 368,00	95 000,00	120 000,00	100 000,00	80 000,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 164 104,00	6 587 600,00	541 600,00	491 600,00	399 600,00	391 367,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji jako systemu odbioru i unieszkodliwienia ścieków bytowo-gospodarczych w sołectwie	URZĄD GMINY RĄBINO	2010	2024	960 044,00	88 000,00	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbinie	URZĄD GMINY RĄBINO	2008	2026	6 054 060,00	399 600,00	399 600,00	399 600,00	399 600,00	391 367,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych w miejscowości Role, Wrzecinko i Rąbino - Pporawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY RĄBINO	2022	2023	1 850 000,00	1 800 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w Batyniu - Poprawa infrastruktury drogi gminnej w Batyniu	URZĄD GMINY RĄBINO	2021	2022	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudaowa boiska w Rąbinie wraz z budynkiem - Poprawa infrastruktury boiska dla mieszkańców	URZĄD GMINY RĄBINO	2021	2022	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	8 761 767,00
1.a	0,00	350 000,00
1.b	0,00	8 411 767,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00

1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	8 761 767,00
1.3.1	0,00	350 000,00
1.3.1.1	0,00	350 000,00
1.3.2	0,00	8 411 767,00
1.3.2.1	0,00	272 000,00
1.3.2.2	0,00	1 989 767,00
1.3.2.3	0,00	1 850 000,00
1.3.2.4	0,00	2 720 000,00
1.3.2.5	0,00	1 580 000,00

UZASADNIENIE**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2022-2027.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino na lata 2022-2027:

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 27.09.2022 r. wynosi – 5 400 000,00 zł.

Uzasadnienie zmiany uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2022-2027:

W załączniku Nr 1 do w/w uchwały(prognoza finansowa) wprowadzono zmiany jak niżej: 2022 rok.

1 . Dochody :

- dochody ogółem zaplanowano w kwocie 20 556 024,50 zł.

Dochody bieżące w kwocie 18 313 524,50 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 2 242 500,00 zł.

Planowana kwota dochodów wynika z uchwały Nr XLVIII/260 /2022 Rady Gminy Rąbino z dnia 27 września 2022 roku w sprawie uchwalenia zmian budżetu na 2022 rok.

2. Wydatki :

- wydatki ogółem stanowią kwotę 25 956 024,50 zł.

- wydatki bieżące stanowią kwotę 18 937 854,50 zł.

- wydatki majątkowe to kwota 7 018 170,00 zł.

W/w kwoty są zgodne z uchwałą Nr XLVIII/ 260 /2022 Rady Gminy Rąbino z dnia 27 września 2022 roku w sprawie uchwalenia zmian budżetu na 2022 rok.

3. Przychody:

Przychody nie uległy zmianie.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	19 257 312,11 zł	+1 298 712,39 zł	20 556 024,50 zł
dochody bieżące, w tym:	17 094 812,11 zł	+1 218 712,39 zł	18 313 524,50 zł
z subwencji ogólnej	5 222 916,00 zł	-21 709,00 zł	5 201 207,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	5 779 636,31 zł	+1 385 376,41 zł	7 165 012,72 zł
pozostałe	4 561 839,80 zł	-144 955,02 zł	4 416 884,78 zł
dochody majątkowe, w tym:	2 162 500,00 zł	+80 000,00 zł	2 242 500,00 zł
z tytułu dotacji	1 662 500,00 zł	+80 000,00 zł	1 742 500,00 zł

i środków przeznaczonych na inwestycje			
Wydatki ogółem:	24 657 312,11 zł	+1 298 712,39 zł	25 956 024,50 zł
wydatki bieżące, w tym:	17 829 712,11 zł	+1 108 142,39 zł	18 937 854,50 zł
wynagrodzenia z narzutami	6 430 925,44 zł	+35 622,76 zł	6 466 548,20 zł
wydatki na obsługę długu	60 000,00 zł	+20 000,00 zł	80 000,00 zł
wydatki majątkowe	6 827 600,00 zł	+190 570,00 zł	7 018 170,00 zł
Wynik budżetu	-5 400 000,00 zł	0,00 zł	-5 400 000,00 zł

4. Rozchody

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

5. Relacja z art. 243 ustawy

Relacja z art. 243 ustawy nie uległa zmianie.

6. Relacja z art. 242 ustawy

Relacja wydatków bieżących do dochodów bieżących jest zachowana.

W załączniku Nr 2 : Wieloletnie przedsięwzięcia -

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Przebudowa drogi gminnej w Batyniu;
- 2) Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbinie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino na lata 2022-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	4,73%	5,11%	4,99%	5,24%	4,27%
8.3	0,19%	-3,03%	1,57%	6,57%	2,94%
8.3.1	6,51%	3,29%	7,89%	6,57%	5,90%
8.4.1	Tak	Nie	Tak	Tak	Tak
	2027				
8.1	1,81%				
8.3	2,78%				
8.3.1	5,74%				
8.4.1	Tak				

W latach 2022, 2024, 2026 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.