

Projekt

**Uchwała Nr III/ /2024
Rady Gminy Rąbino
z dnia 25 czerwca 2024**

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rąbino
na lata 2024 – 2027.**

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r., poz.1270 z późn.zm.)

Rada Gminy Rąbino uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w **Wieloletniej Prognozie Finansowej** Gminy Rąbino na lata 2024 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Rąbino w latach 2024 – 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.


Radca Prawny
Piotr Kajsęczak
KO-833

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 3-letniej

Załącznik nr 1
do Uchwały Rady Gminy Rąbino Nr III / / 2024 z dnia 25 czerwca 2024 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	12	12.1	12.2						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	12	12.1	12.2							
Wykonanie 2023	22 353 897,84	18 938 805,20	1 373 567,00	64 188,00	7 561 817,55	4 820 821,14	5 118 411,51	2 124 100,50	3 415 092,64	164 149,00	3 250 943,64							
2024	33 965 488,58	23 615 688,58	1 539 890,00	57 204,00	8 670 895,00	4 497 858,58	8 849 841,00	5 584 196,00	10 349 800,00	600 000,00	9 749 800,00							
2025	24 060 000,00	23 560 000,00	1 600 000,00	60 000,00	8 100 000,00	5 000 000,00	8 800 000,00	5 600 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00							
2026	24 622 000,00	24 612 000,00	1 700 000,00	62 000,00	8 200 000,00	5 200 000,00	9 450 000,00	5 650 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00							
2027	25 345 000,00	25 335 000,00	2 000 000,00	65 000,00	8 300 000,00	5 300 000,00	9 670 000,00	5 700 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00							

1) 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.), zwaną 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.

z tego:													
w tym:												w tym:	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wypłaceniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wypłaceniu z limitu 243 ustawy, 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 wypłaceniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wypłaceniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2023	22 682 604,98	18 493 520,88	7 239 852,07	0,00	0,00	86 652,88	0,00	11 416,53	0,00	4 189 084,10	4 092 584,10	0,00	
2024	35 621 488,58	24 328 194,29	10 682 256,04	0,00	0,00	100 000,00	0,00	9 500,00	0,00	11 293 294,29	2 343 400,00	1 850 000,00	
2025	23 460 000,00	22 193 314,00	9 854 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 266 686,00	830 000,00	83 000,00	
2026	24 122 000,00	23 693 547,00	9 998 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	428 453,00	0,00	0,00	
2027	24 770 951,00	24 770 951,00	10 100 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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 2023	-328 707,14	0,00	3 430 385,06	0,00	0,00	2 542 049,00	328 707,14	888 336,06	0,00		
2024	-1 656 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	1 011 663,94	1 011 663,94	888 336,06	644 336,06		
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	574 049,00	574 049,00	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:				
	w tym:			na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:			w tym:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	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 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	244 000,00	244 000,00	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	574 049,00	574 049,00	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:						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:					Kwota długu x				
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	
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 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 108 616,00	1 190 567,00	445 284,32	3 875 669,38
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 465 016,00	790 967,00	-712 505,71	1 187 494,29
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 465 416,00	391 367,00	1 366 686,00	1 366 686,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	574 049,00	0,00	918 453,00	918 453,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	564 049,00	564 049,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
	Wykonanie 2023	4,49%	5,65%	x	x	x
	2024	-3,20%	-0,07%	8,90%	13,82%	TAK
	2025	7,90%	x	3,74%	8,66%	TAK
	2026	5,14%	x	4,53%	6,97%	TAK
	2027	2,89%	x	4,06%	6,50%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			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	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 i 3 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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 2023	-4 334,62	-4 334,62	-4 334,62	0,00	0,00	0,00	97 128,38	97 128,38	97 128,38
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki 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				
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 2023	0,00	0,00	0,00	696 983,79	200 883,79	496 100,00	0,00	0,00	3 972,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 045 314,29	100 000,00	945 314,29	0,00	0,00	8 048,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 366 686,00	100 000,00	1 266 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	508 453,00	80 000,00	428 453,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:							Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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 zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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 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	244 000,00	399 600,00	0,00	399 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	574 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

g) W powyższej tabeli kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie obowiązującej danych, bez wyłączenia obciążenia danymi z przedmiotowego działaniem CGVID-19.

W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

[illegible]

x^* - pozycje oznaczone symbolem x^* , sporządza się na okres prognozy kwoty diupii, zgodnie z art. 22 § ust. 2 ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Rady Gminy Rąbino Nr III / / 2024 z dnia 25 czerwca 2024 roku

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				10 305 358,29	1 045 314,29	1 366 686,00	508 453,00	0,00	2 820 453,29
1.b	- wydatki majątkowe				1 983 368,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00	280 000,00
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:				8 321 990,29	945 314,29	1 266 686,00	428 453,00	0,00	2 540 453,29
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				10 305 358,29	1 045 314,29	1 366 686,00	508 453,00	0,00	2 820 453,29
1.3.1	- wydatki bieżące				1 983 368,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00	280 000,00
1.3.1.1	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy kompleksu budynków przy Szkole Podstawowej w Rąbinie	URZĄD GMINY RĄBINO	2008	2026	1 983 368,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00	280 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 321 990,29	945 314,29	1 266 686,00	428 453,00	0,00	2 540 453,29
1.3.2.1	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	391 367,00	0,00	1 190 567,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji jako systemu odbioru i unieszkodliwienia ścieków bytowo-gospodarczych w sołectwie	URZĄD GMINY RĄBINO	2010	2024	960 044,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2.3	POLSKI ŁĄD - Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej w Lipiu na odbudowę zabytków - Odbudowa zabytków	URZĄD GMINY RĄBINO	2024	2025	1 230 000,00	500 000,00	830 000,00	0,00	0,00	1 230 000,00
1.3.2.4	Porozumienie ze ZMiGDP w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. Szkoły dla klimatu - Działanie na rzecz ochrony klimatu i adaptacji do zmian	URZĄD GMINY RĄBINO	2024	2026	77 886,29	3 714,29	37 036,00	37 086,00	0,00	77 886,29

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino na lata 2024-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino:

1. Dochody ogółem zwiększono o 12 919 081,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 374 081,58 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 8 545 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 12 919 081,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 111 187,29 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 8 807 894,29 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	21 046 407,00	+12 919 081,58	33 965 488,58
Dochody bieżące	19 241 607,00	+4 374 081,58	23 615 688,58
Subwencja ogólna	7 899 276,00	+771 619,00	8 670 895,00
Dotacje bieżące	2 803 279,00	+1 694 579,58	4 497 858,58
Pozostałe	6 941 958,00	+1 907 883,00	8 849 841,00
Podatek od nieruchomości	3 710 000,00	+1 874 196,00	5 584 196,00
Dochody majątkowe	1 804 800,00	+8 545 000,00	10 349 800,00
Wydatki ogółem	22 702 407,00	+12 919 081,58	35 621 488,58
Wydatki bieżące	20 217 007,00	+4 111 187,29	24 328 194,29
Wynagrodzenia i pochodne	9 580 352,00	+1 101 904,04	10 682 256,04
Pozostałe wydatki bieżące	10 536 655,00	+3 009 283,25	13 545 938,25
Wydatki majątkowe	2 485 400,00	+8 807 894,29	11 293 294,29

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rąbino na lata 2024-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,37%	8,90%	TAK	13,82%	TAK
2025	3,77%	3,74%	NIE	8,66%	TAK
2026	2,99%	4,53%	TAK	6,97%	TAK
2027	2,89%	4,06%	TAK	6,50%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2025 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2023 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 2023.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rąbino obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. POLSKI ŁAD - Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej w Lipiu na odbudowę zabytków
2. Porozumienie ze ZMiGDP w sprawie wspólnej realizacji projektu pn. Szkoły dla klimatu

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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