

UCHWAŁA Nr XXIII.131.2025
RADY GMINY RACIĄŻ
z dnia 30 grudnia 2025 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raciąż

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r., poz.1153 ze zm.) oraz art.226, art.227, art.228, art.229 i art.230 ust.6 i ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz.1483), art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa (tekst jednolity Dz.U. z 2024, poz. 167 ze zm.) Rada Gminy Raciąż uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Raciąż na lata 2025-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2.Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Dokonuje się zmian w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Raciąż.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

MATEUSZ PIENIAK

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 XXIII.131.2025
z dnia 2025-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	37 098 973,10	34 479 061,90	3 111 317,00	60 519,00	10 454 312,00	12 757 461,08	8 095 452,82	4 923 448,47	2 619 911,20	251 487,50	1 618 978,52	
Wykonanie 2019	39 051 520,98	38 045 470,64	3 661 056,00	36 510,42	11 650 211,00	14 078 547,29	8 619 145,93	5 271 404,05	1 006 050,34	36 516,00	969 126,80	
Wykonanie 2020	44 777 192,33	41 800 861,23	4 388 143,00	56 511,86	11 843 918,00	15 797 872,75	9 714 415,62	5 518 063,49	2 976 331,10	15 960,00	2 959 843,02	
Wykonanie 2021	48 623 734,01	42 856 019,93	4 675 584,00	110 131,60	12 283 235,00	15 492 458,12	10 294 611,21	5 936 044,81	5 767 714,08	38 190,00	5 728 885,90	
Wykonanie 2022	51 057 372,93	48 643 257,78	7 321 628,57	70 446,00	10 760 734,00	18 953 649,72	11 536 799,49	6 215 702,83	2 414 115,15	98 758,20	2 315 225,31	
Wykonanie 2023	43 049 416,29	41 141 914,11	4 855 580,00	128 323,00	13 877 489,65	9 393 906,74	12 886 614,72	6 673 967,74	1 907 502,18	8 546,00	1 898 824,56	
Plan 3 kw. 2024	68 558 840,27	45 179 264,10	5 727 606,00	129 452,00	17 359 978,00	9 810 340,40	12 151 887,70	6 500 000,00	23 379 576,17	10 200,00	23 369 244,17	
Wykonanie 2024	65 261 461,23	49 938 903,98	6 377 711,00	129 452,00	18 213 404,00	12 013 030,12	13 205 306,86	7 069 273,31	15 322 557,25	10 200,00	15 312 225,63	
2025	A	67 498 564,28	54 118 942,52	16 223 232,52	222 870,69	12 766 649,46	10 764 161,61	14 142 028,24	7 854 000,00	13 379 621,76	203 328,00	13 176 161,76
	B	-3 397 128,26	566 523,69	0,00	0,00	46 460,00	205 537,59	314 526,10	204 000,00	-3 963 651,95	0,00	-3 963 651,95
	C	70 895 692,54	53 552 418,83	16 223 232,52	222 870,69	12 720 189,46	10 558 624,02	13 827 502,14	7 650 000,00	17 343 273,71	203 328,00	17 139 813,71
2026	A	68 751 087,62	48 805 170,48	16 250 000,00	250 000,00	13 500 000,00	6 805 170,48	12 000 000,00	6 600 000,00	19 945 917,14	0,00	19 945 917,14
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	68 751 087,62	48 805 170,48	16 250 000,00	250 000,00	13 500 000,00	6 805 170,48	12 000 000,00	6 600 000,00	19 945 917,14	0,00	19 945 917,14
2027	A	81 123 443,96	51 204 568,23	16 700 000,00	300 000,00	14 000 000,00	7 704 568,23	12 500 000,00	6 800 000,00	29 918 875,73	0,00	29 918 875,73
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	81 123 443,96	51 204 568,23	16 700 000,00	300 000,00	14 000 000,00	7 704 568,23	12 500 000,00	6 800 000,00	29 918 875,73	0,00	29 918 875,73

2028	A	51 500 000,00	51 500 000,00	16 650 000,00	350 000,00	14 500 000,00	7 000 000,00	13 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 500 000,00	51 500 000,00	16 650 000,00	350 000,00	14 500 000,00	7 000 000,00	13 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie		Wydatki ogółem ^x	z tego:										
			Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2018	38 616 526,98	29 204 226,01	11 717 654,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 412 300,97	9 412 300,97	1 076 716,72	
Wykonanie 2019	37 673 503,99	32 621 643,17	12 451 606,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 051 860,82	5 051 860,82	97 600,00	
Wykonanie 2020	41 666 264,64	35 166 177,70	12 892 867,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 086,94	6 500 086,94	75 000,00	
Wykonanie 2021	46 341 921,72	36 497 024,81	14 124 678,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 844 896,91	9 844 896,91	268 000,00	
Wykonanie 2022	47 682 244,07	42 781 873,31	15 982 326,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 370,76	4 900 370,76	1 081 070,37	
Wykonanie 2023	45 603 509,27	35 997 246,35	17 851 476,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 606 262,92	9 606 262,92	20 000,00	
Plan 3 kw. 2024	76 467 649,37	43 840 904,04	22 722 260,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 626 745,33	32 626 745,33	0,00	
Wykonanie 2024	65 844 777,27	42 834 934,77	21 816 506,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 009 842,50	23 009 842,50	0,00	
2025	A	69 629 125,12	48 271 055,25	25 057 968,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 358 069,87	21 358 069,87	126 526,00	
	B	-5 853 482,83	-813 290,19	-143 334,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 040 192,64	-5 040 192,64	0,00	
	C	75 482 607,95	49 084 345,44	25 201 303,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 398 262,51	26 398 262,51	126 526,00	
2026	A	68 751 087,62	42 383 172,20	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 367 915,42	26 367 915,42	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	68 751 087,62	42 383 172,20	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 367 915,42	26 367 915,42	0,00	
2027	A	81 123 443,96	43 029 070,85	18 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 094 373,11	38 094 373,11	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	81 123 443,96	43 029 070,85	18 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 094 373,11	38 094 373,11	0,00	

2028	A	51 500 000,00	42 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 500 000,00	42 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-1 517 553,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 378 016,99	0,00	4 988 141,36	0,00	0,00	4 988 141,36	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 110 927,69	0,00	3 404 705,64	0,00	0,00	3 404 705,64	3 404 705,64	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 281 812,29	0,00	7 929 288,32	0,00	0,00	7 929 288,32	7 929 288,32	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 375 128,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 554 092,98	0,00	9 877 090,92	0,00	0,00	9 847 090,92	9 847 090,92	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-7 908 809,10	0,00	7 908 809,10	0,00	0,00	7 908 809,10	7 908 809,10	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-583 316,04	0,00	11 201 917,22	0,00	0,00	11 201 917,22	583 316,04	0,00	0,00
2025	A	-2 130 560,84	0,00	2 130 560,84	0,00	0,00	2 130 560,84	0,00	0,00
	B	2 456 354,57	0,00	-2 456 354,57	0,00	0,00	-2 456 354,57	0,00	0,00
	C	-4 586 915,41	0,00	4 586 915,41	0,00	0,00	4 586 915,41	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie		z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:		
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty zobowiązań ^x	w tym:
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	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 2018		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 274 835,89	5 274 835,89	
Wykonanie 2019		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 423 827,47	10 411 968,83	
Wykonanie 2020		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 634 683,53	10 039 389,17	
Wykonanie 2021		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 358 995,12	14 288 283,44	
Wykonanie 2022		x	x	x	x	0,00	30 000,00	0,00	0,00	5 861 384,47	5 861 384,47	
Wykonanie 2023		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 144 667,76	15 021 758,68	
Plan 3 kw. 2024		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 360,06	9 247 169,16	
Wykonanie 2024		x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 103 969,21	18 305 886,43	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 847 887,27	7 978 448,11	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 813,88	-1 076 540,69	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 468 073,39	9 054 988,80	
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 421 998,28	6 421 998,28	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 421 998,28	6 421 998,28	
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 175 497,38	8 175 497,38	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 175 497,38	8 175 497,38	

2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00

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 2018		0,00%	25,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2019		0,00%	23,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2020		0,00%	25,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2021		0,00%	23,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2022		0,00%	20,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2023		0,00%	16,23%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024		0,00%	3,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2024		0,00%	18,13%	x	x	x	x
2025	A	0,00%	14,39%	19,68%	21,72%	TAK	TAK
	B	0,00%	3,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,00%	11,39%	19,68%	21,72%	TAK	TAK
2026	A	0,00%	15,33%	18,08%	20,12%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,43%	0,43%	TAK	TAK
	C	0,00%	15,33%	17,65%	19,69%	TAK	TAK
2027	A	0,00%	18,83%	16,97%	19,01%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,43%	0,43%	TAK	TAK
	C	0,00%	18,83%	16,54%	18,58%	TAK	TAK

2028	A	0,00%	20,22%	16,01%	18,04%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,43%	0,42%	TAK	TAK
	C	0,00%	20,22%	15,58%	17,62%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	283 870,32	283 870,32	249 885,00	1 332 930,92	1 332 930,92	1 326 804,92	318 134,06	318 134,06	220 424,21
Wykonanie 2019	32 250,50	32 250,50	31 812,44	619 646,00	619 646,00	619 646,00	106 696,48	106 696,48	101 751,30
Wykonanie 2020	154 818,00	154 818,00	154 818,00	930 520,19	930 520,19	930 520,19	154 818,00	154 818,00	154 818,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	365 144,00	365 144,00	365 144,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	181 044,73	181 044,73	181 044,73	1 741 545,15	1 741 545,15	1 741 545,15	163 541,78	163 541,78	163 541,78
Wykonanie 2023	20 815,29	20 815,29	17 543,13	358 911,00	358 911,00	352 623,00	20 815,29	20 815,29	17 543,13
Plan 3 kw. 2024	237 439,18	237 439,18	197 074,52	3 927 948,81	3 927 948,81	3 857 246,36	252 594,77	252 594,77	197 074,52
Wykonanie 2024	237 439,18	237 439,18	197 074,52	1 211 890,81	1 211 890,81	1 141 188,36	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	2 714 433,32	2 714 433,32	2 714 433,32	392 504,09	392 504,09	314 532,38
	B	0,00	0,00	-47 175,00	-47 175,00	-47 175,00	-34 359,88	-34 359,88	-27 722,81
	C	0,00	0,00	2 761 608,32	2 761 608,32	2 761 608,32	426 863,97	426 863,97	342 255,19
2026	A	805 170,48	805 170,48	19 945 917,14	19 945 917,14	19 945 917,14	844 609,13	820 170,48	805 170,48
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 438,65	0,00	0,00
	C	805 170,48	805 170,48	19 945 917,14	19 945 917,14	19 945 917,14	820 170,48	820 170,48	805 170,48
2027	A	1 204 568,23	1 204 568,23	29 918 875,73	29 918 875,73	29 918 875,73	1 219 568,23	1 219 568,23	1 204 568,23
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 204 568,23	1 204 568,23	29 918 875,73	29 918 875,73	29 918 875,73	1 219 568,23	1 219 568,23	1 204 568,23

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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									
		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 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe				
			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 2018		1 182 692,56	1 182 692,56	749 193,00	3 183 303,67	1 504 058,20	1 679 245,47	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		1 428 120,24	1 428 120,24	802 765,63	2 515 262,00	1 724 891,16	790 370,84	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020		1 177 733,69	1 177 733,69	602 361,54	9 206 710,96	2 605 903,81	6 600 807,15	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021		2 110 073,58	2 110 073,58	1 561 406,56	7 939 723,59	2 802 551,67	5 137 171,92	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022		200 030,00	200 030,00	166 296,00	6 376 467,39	2 979 332,79	3 397 134,60	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023		413 482,94	413 482,94	352 623,18	17 676 974,47	3 571 223,47	14 105 751,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024		4 438 436,23	4 438 436,23	3 857 248,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024		3 969 531,16	3 969 531,16	3 512 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	A	451 350,03	451 350,03	352 143,29	20 683 804,38	4 174 480,09	16 509 324,29	0,00	0,00	0,00	
	B	-35 055,00	-35 055,00	-24 225,00	-4 271 408,43	-362 658,88	-3 908 749,55	0,00	0,00	0,00	
	C	486 405,03	486 405,03	376 368,29	24 955 212,81	4 537 138,97	20 418 073,84	0,00	0,00	0,00	
2026	A	22 536 776,69	21 445 917,14	19 945 917,14	31 029 775,82	5 674 609,13	25 355 166,69	0,00	0,00	0,00	
	B	1 090 859,55	0,00	0,00	3 928 688,20	24 438,65	3 904 249,55	0,00	0,00	0,00	
	C	21 445 917,14	21 445 917,14	19 945 917,14	27 101 087,62	5 650 170,48	21 450 917,14	0,00	0,00	0,00	
2027	A	31 418 875,73	31 418 875,73	29 918 875,73	33 028 443,96	1 609 568,23	31 418 875,73	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	31 418 875,73	31 418 875,73	29 918 875,73	33 028 443,96	1 609 568,23	31 418 875,73	0,00	0,00	0,00	

2028	A	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
						w tym:								
Lp		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
Wykonanie 2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIII.131.2025
z dnia 2025-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	86 579 653,13	20 683 804,38	31 029 775,82	33 028 443,96	450 000,00	85 192 024,16
					B	86 922 373,36	24 955 212,81	27 101 087,62	33 028 443,96	450 000,00	85 534 744,39
					C	-342 720,23	-4 271 408,43	3 928 688,20	0,00	0,00	-342 720,23
1.a	- wydatki bieżące				A	11 908 657,45	4 174 480,09	5 674 609,13	1 609 568,23	450 000,00	11 908 657,45
					B	12 246 877,68	4 537 138,97	5 650 170,48	1 609 568,23	450 000,00	12 246 877,68
					C	-338 220,23	-362 658,88	24 438,65	0,00	0,00	-338 220,23
1.b	- wydatki majątkowe				A	74 670 995,68	16 509 324,29	25 355 166,69	31 418 875,73	0,00	73 283 366,71
					B	74 675 495,68	20 418 073,84	21 450 917,14	31 418 875,73	0,00	73 287 866,71
					C	-4 500,00	-3 908 749,55	3 904 249,55	0,00	0,00	-4 500,00
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:				A	58 922 824,35	2 902 994,57	23 381 385,82	32 638 443,96	0,00	58 922 824,35
					B	58 932 745,58	4 028 214,00	22 266 087,62	32 638 443,96	0,00	58 932 745,58
					C	-9 921,23	-1 125 219,43	1 115 298,20	0,00	0,00	-9 921,23
1.1.1	- wydatki bieżące				A	2 456 681,45	392 504,09	844 609,13	1 219 568,23	0,00	2 456 681,45
					B	2 466 602,68	426 863,97	820 170,48	1 219 568,23	0,00	2 466 602,68
					C	-9 921,23	-34 359,88	24 438,65	0,00	0,00	-9 921,23
1.1.1.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2024	2027	A	277 795,58	223 356,93	39 438,65	15 000,00	0,00	277 795,58
	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - (wartość zmieniona)				B	277 887,97	247 887,97	15 000,00	15 000,00	0,00	277 887,97
					C	-92,39	-24 531,04	24 438,65	0,00	0,00	-92,39
1.1.1.2	Budowa zbiornika wodnego "Kraszewo" na rzece Raciążnica	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2024	2027	A	2 178 885,87	169 147,16	805 170,48	1 204 568,23	0,00	2 178 885,87
	Budowa zbiornika wodnego "Kraszewo" na rzece Raciążnica - (wartość zmieniona)				B	2 188 714,71	178 976,00	805 170,48	1 204 568,23	0,00	2 188 714,71
					C	-9 828,84	-9 828,84	0,00	0,00	0,00	-9 828,84
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	56 466 142,90	2 510 490,48	22 536 776,69	31 418 875,73	0,00	56 466 142,90
					B	56 466 142,90	3 601 350,03	21 445 917,14	31 418 875,73	0,00	56 466 142,90
					C	0,00	-1 090 859,55	1 090 859,55	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2024	2027	A	451 350,03	451 350,03	0,00	0,00	0,00	451 350,03
	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - (wartość zmieniona)				B	451 350,03	451 350,03	0,00	0,00	0,00	451 350,03
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa zbiornika wodnego "Kraszewo" na rzece Raciążnica	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2024	2027	A	56 014 792,87	2 059 140,45	22 536 776,69	31 418 875,73	0,00	56 014 792,87
	Budowa zbiornika wodnego "Kraszewo" na rzece Raciążnica - (wartość zmieniona)				B	56 014 792,87	3 150 000,00	21 445 917,14	31 418 875,73	0,00	56 014 792,87
					C	0,00	-1 090 859,55	1 090 859,55	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	27 656 828,78	17 780 809,81	7 648 390,00	390 000,00	450 000,00
					B	27 989 627,78	20 926 998,81	4 835 000,00	390 000,00	450 000,00
					C	-332 799,00	-3 146 189,00	2 813 390,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	9 451 976,00	3 781 976,00	4 830 000,00	390 000,00	450 000,00
					B	9 780 275,00	4 110 275,00	4 830 000,00	390 000,00	450 000,00
					C	-328 299,00	-328 299,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospdarka odpadami komunalnymi	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2021	2026	A	5 015 401,00	2 315 401,00	2 700 000,00	0,00	0,00
	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI -				B	5 227 600,00	2 527 600,00	2 700 000,00	0,00	0,00
	(wartość zmieniona)				C	-212 199,00	-212 199,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowożenie dzieci	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2021	2026	A	2 636 575,00	1 036 575,00	1 600 000,00	0,00	0,00
					B	2 728 675,00	1 128 675,00	1 600 000,00	0,00	0,00
					C	-92 100,00	-92 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Konserwacja oświetlenia	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2021	2028	A	1 107 000,00	207 000,00	250 000,00	300 000,00	350 000,00
					B	1 131 000,00	231 000,00	250 000,00	300 000,00	350 000,00
					C	-24 000,00	-24 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Raciąż	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2021	2028	A	693 000,00	223 000,00	280 000,00	90 000,00	100 000,00
	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Raciąż -				B	693 000,00	223 000,00	280 000,00	90 000,00	100 000,00
	(wartość zmieniona)				C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	18 204 852,78	13 998 833,81	2 818 390,00	0,00	0,00
					B	18 209 352,78	16 816 723,81	5 000,00	0,00	0,00
					C	-4 500,00	-2 817 890,00	2 813 390,00	0,00	0,00
1.3.2.1	ROZBUDOWA ODCINKÓW DRÓG GMINNYCH NR 301071W, NR 311047W, NR 301018W, NR 301019W, NR 311073W, NR 301021W-POLSKI ŁAD II	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2022	2025	A	8 053 363,48	7 199 876,29	0,00	0,00	0,00
	ROZBUDOWA ODCINKÓW DRÓG GMINNYCH NR 301071W, NR 311047W, NR 301018W, NR 301019W, NR 311073W, NR 301021W-POLSKI ŁAD II -				B	8 053 363,48	7 199 876,29	0,00	0,00	0,00
	(wartość zmieniona)				C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Żukowo Wawrzonki-Polski Ład edycja III PGR	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2022	2025	A	1 095 774,30	1 034 857,00	0,00	0,00	0,00
	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Żukowo Wawrzonki-Polski Ład edycja III PGR -				B	1 095 774,30	1 034 857,00	0,00	0,00	0,00
	(wartość zmieniona)				C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY RACIĄŻ-POLSKI ŁAD VIII	URZĄD GMINY RACIĄŻ	2024	2026	A	9 055 715,00	5 764 100,52	2 818 390,00	0,00	0,00
	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY RACIĄŻ-POLSKI ŁAD VIII -				B	9 060 215,00	8 581 990,52	5 000,00	0,00	0,00
	(wartość zmieniona)				C	-4 500,00	-2 817 890,00	2 813 390,00	0,00	0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raciąż na lata 2025-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Raciąż:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 397 128,26 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 566 523,69 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 963 651,95 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 5 853 482,83 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 813 290,19 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 040 192,64 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 130 560,84 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Dochody ogółem	70 895 692,54	-3 397 128,26	67 498 564,28
Dochody bieżące	53 552 418,83	+566 523,69	54 118 942,52
Subwencja ogólna	12 720 189,46	+46 460,00	12 766 649,46
Dotacje bieżące	10 558 624,02	+205 537,59	10 764 161,61
Pozostałe	13 827 502,14	+314 526,10	14 142 028,24
Podatek od nieruchomości	7 650 000,00	+206 298,00	7 856 298,00
Dochody majątkowe	17 343 273,71	-3 963 651,95	13 379 621,76
Wydatki ogółem	75 482 607,95	-5 853 482,83	69 629 125,12
Wydatki bieżące	49 084 345,44	-813 290,19	48 271 055,25
Wynagrodzenia i pochodne	25 201 303,04	-143 334,40	25 057 968,64
Pozostałe wydatki bieżące	23 883 042,40	-669 955,79	23 213 086,61
Wydatki majątkowe	26 398 262,51	-5 040 192,64	21 358 069,87
Wynik budżetu	-4 586 915,41	+2 456 354,57	-2 130 560,84

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Raciąż:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 2 456 354,57 zł i po zmianach wynoszą 2 130 560,84 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Przychody budżetu	4 586 915,41	-2 456 354,57	2 130 560,84
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 586 915,41	-2 456 354,57	2 130 560,84

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Raciąż na lata 2025-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 (w oparciu o dane z wykonania)
2025	0,00%	19,68%	TAK	21,72%	TAK
2026	0,00%	18,08%	TAK	20,12%	TAK
2027	0,00%	16,97%	TAK	19,01%	TAK
2028	0,00%	16,01%	TAK	18,04%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Raciąż spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 92,39 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 24 531,04 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 24 438,65 zł;
 - 2) Budowa zbiornika wodnego "Kraszewo" na rzece Raciążnica – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 9 828,84 zł;
 - 3) Budowa zbiornika wodnego "Kraszewo" na rzece Raciążnica – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku

- budżetowym o kwotę 1 090 859,55 zł;
- f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 1 090 859,55 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 4) Gospdarka odpadami komunalnymi – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- g. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 212 199,00 zł;
- 5) Dowożenie dzieci – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- h. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 92 100,00 zł;
- 6) Konserwacja oświetlenia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- i. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 24 000,00 zł;
- 7) TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY RACIĄŻ-POLSKI ŁĄD VIII – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- j. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 500,00 zł;
- k. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 817 890,00 zł;
- l. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 813 390,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 537 138,97	-362 658,88	4 174 480,09
2026	5 650 170,48	+24 438,65	5 674 609,13

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	20 418 073,84	-3 908 749,55	16 509 324,29

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.

W poz.9.4 WPF wykazano sumę wydatków majątkowych na programy współfinansowane z

udziałem środków zagranicznych w wysokości niższej niż wykazano w poz. 1.1.2 w załączniku nr 2 do WPF. Wynika to z faktu, iż w poz. 1.1.2 w załączniku nr 2 do WPF wykazano wartości z uwzględnieniem środków własnych w kwocie 2.059.140,45 (czwarta cyfra paragrafu 0), której nie uwzględnia się w poz. 9.4 WPF.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
MATEUSZ PIENIAK