

Uchwała Nr VIII/76/2025
Rady Miejskiej w Raciążu
z dnia 21 maja 2025 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Raciąż

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024, poz. 1530 z późn. zm.) Rada Miejska w Raciążu uchwala, co następuje:

§1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Raciąż na lata 2025–2034, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§2.

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Raciąż na lata 2025 – 2034 po zmianach, otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.
3. Załącza się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

Joanna Cieślak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

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 2018	26 392 645,08	21 114 784,77	3 295 381,00	196 223,89	6 336 907,00	6 187 941,16	5 098 331,72	1 927 801,86	5 277 860,31	237 385,00	5 001 775,31
Wykonanie 2019	29 725 305,36	25 289 431,94	3 635 460,00	280 632,28	6 831 864,00	8 350 046,82	6 191 428,84	2 287 080,01	4 435 873,42	110 694,30	4 285 767,77
Wykonanie 2020	26 024 346,55	23 388 711,67	3 389 098,00	201 151,97	6 698 826,00	7 537 362,92	5 562 272,78	2 292 327,14	2 635 634,88	5 759,75	2 577 076,04
Wykonanie 2021	27 835 102,23	25 029 014,51	3 764 661,00	447 407,35	7 336 519,00	7 134 601,71	6 345 825,45	2 529 304,92	2 806 087,72	98 759,75	2 660 993,32
Wykonanie 2022	35 376 396,27	29 091 029,20	6 023 484,57	302 902,06	6 984 877,00	8 526 883,64	7 252 881,93	2 981 748,97	6 285 367,07	5 759,75	6 231 280,77
Wykonanie 2023	28 626 787,08	24 949 848,95	2 990 486,00	601 362,00	8 941 677,20	4 373 998,75	8 042 325,00	3 255 660,07	3 676 938,13	14 200,00	3 656 863,98
Plan 3 kw. 2024	46 519 224,73	28 160 376,27	3 927 225,00	709 185,00	9 517 583,00	5 055 138,88	8 951 244,39	3 695 780,00	18 358 848,46	1 628 000,00	16 724 148,46
Wykonanie 2024	39 399 105,06	29 180 421,25	4 372 980,00	709 185,00	10 071 828,00	5 016 681,63	9 009 746,62	3 693 607,94	10 218 683,81	0,00	10 212 681,81
2025	44 304 866,55	30 660 176,78	12 549 376,59	1 370 516,10	4 498 107,09	3 109 579,78	9 132 597,22	3 901 340,00	13 644 689,77	857 000,00	12 780 089,77
2026	40 739 035,00	31 240 790,01	13 120 373,00	1 432 875,00	4 601 440,00	2 843 652,00	9 242 450,01	3 830 000,00	9 498 244,99	20 000,00	9 478 244,99
2027	32 331 845,00	32 311 845,00	13 527 105,00	1 477 294,00	4 744 085,00	2 931 805,00	9 631 556,00	3 850 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2028	33 211 111,00	33 191 111,00	13 905 864,00	1 518 658,00	4 876 919,00	3 013 896,00	9 875 774,00	3 900 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2029	34 118 222,00	34 098 222,00	14 295 228,00	1 561 180,00	5 013 473,00	3 098 285,00	10 130 056,00	3 950 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2030	34 949 178,00	34 929 178,00	14 652 609,00	1 600 210,00	5 138 810,00	3 175 742,00	10 361 807,00	4 000 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2031	35 811 407,00	35 791 407,00	15 018 924,00	1 640 215,00	5 267 280,00	3 255 136,00	10 609 852,00	4 100 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00

2032	36 707 502,00	36 687 502,00	15 394 397,00	1 681 220,00	5 398 962,00	3 336 514,00	10 876 409,00	4 200 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2033	37 606 888,00	37 586 888,00	15 779 257,00	1 723 250,00	5 533 936,00	3 419 927,00	11 130 518,00	4 300 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2034	38 531 151,00	38 511 151,00	16 173 738,00	1 766 331,00	5 672 284,00	3 505 425,00	11 393 373,00	4 400 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	29 923 168,13	19 491 256,07	7 942 425,15	0,00	0,00	99 833,43	0,00	0,00	0,00	10 431 912,06	10 431 912,06	20 000,00
Wykonanie 2019	29 185 393,98	22 690 121,44	8 812 982,01	0,00	0,00	114 812,65	0,00	0,00	0,00	6 495 272,54	6 495 272,54	60 000,00
Wykonanie 2020	27 107 430,79	23 892 833,52	8 882 876,39	0,00	0,00	107 666,45	0,00	15 726,21	0,00	3 214 597,27	3 214 597,27	40 000,00
Wykonanie 2021	27 081 738,85	23 490 712,37	9 766 402,50	0,00	0,00	120 768,36	0,00	38 403,19	0,00	3 591 026,48	3 591 026,48	0,00
Wykonanie 2022	28 822 823,19	25 750 238,92	10 169 154,08	0,00	0,00	324 406,47	0,00	105 571,35	0,00	3 072 584,27	3 072 584,27	48 978,11
Wykonanie 2023	34 685 543,43	23 538 319,56	11 103 259,33	0,00	0,00	408 247,36	0,00	171 138,24	0,00	11 147 223,87	11 147 223,87	538 358,86
Plan 3 kw. 2024	48 920 975,39	30 475 843,46	14 777 214,30	0,00	0,00	365 000,00	0,00	170 000,00	0,00	18 445 131,93	18 445 131,93	1 000,00
Wykonanie 2024	38 863 890,23	28 270 069,49	14 332 621,59	0,00	0,00	321 807,72	0,00	170 000,00	0,00	10 593 820,74	10 593 820,74	500,00
2025	46 644 908,04	31 397 970,07	15 861 272,41	0,00	0,00	330 000,00	0,00	150 000,00	0,00	15 246 937,97	15 246 937,97	340 000,00
2026	40 142 111,00	29 942 111,00	15 743 966,00	0,00	0,00	281 000,00	0,00	145 000,00	0,00	10 200 000,00	10 200 000,00	0,00
2027	31 734 963,00	31 034 963,00	16 340 787,00	0,00	0,00	240 500,00	0,00	138 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2028	32 611 111,00	31 911 111,00	16 799 455,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	125 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2029	33 518 222,00	32 768 222,00	17 347 238,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	110 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2030	34 349 178,00	33 599 178,00	17 767 728,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	100 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2031	35 590 317,71	34 790 317,71	18 291 177,71	0,00	0,00	85 000,00	0,00	80 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2032	36 307 502,00	35 507 502,00	18 912 783,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2033	37 006 888,00	36 156 888,00	19 181 101,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2034	37 999 840,40	37 149 840,40	19 782 658,40	0,00	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	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	-3 530 523,05	0,00	6 119 186,57	2 995 000,00	2 995 000,00	0,00	0,00	3 124 186,57	535 523,05
Wykonanie 2019	539 911,38	539 911,38	3 344 458,83	1 239 015,31	0,00	0,00	0,00	2 105 443,52	0,00
Wykonanie 2020	-1 083 084,24	0,00	3 711 376,34	712 364,84	255 837,63	838 891,11	827 246,61	2 160 120,39	0,00
Wykonanie 2021	753 363,38	491 424,00	3 435 766,55	1 304 930,45	0,00	360 016,24	0,00	1 770 819,86	0,00
Wykonanie 2022	6 553 573,08	596 924,00	3 697 705,93	0,00	0,00	100 128,24	0,00	3 597 577,69	0,00
Wykonanie 2023	-6 058 756,35	0,00	9 654 355,01	0,00	0,00	4 603 283,89	4 603 283,89	5 021 071,12	1 455 472,46
Plan 3 kw. 2024	-2 401 750,66	0,00	2 998 674,66	0,00	0,00	58 007,51	58 007,51	2 940 667,15	2 343 743,15
Wykonanie 2024	535 214,83	535 214,83	2 998 674,66	0,00	0,00	58 007,51	0,00	2 940 667,15	0,00
2025	-2 340 041,49	0,00	2 936 965,49	0,00	0,00	1 371 833,98	1 371 833,98	1 565 131,51	968 207,51
2026	596 924,00	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	596 882,00	596 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	221 089,29	221 089,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	531 310,60	531 310,60	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	483 220,00	483 220,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	885 358,71	872 458,71	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	497 456,00	497 456,00	122 500,00	0,00	122 500,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	491 424,00	491 424,00	202 500,00	0,00	202 500,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	626 924,00	596 924,00	100 000,00	0,00	100 000,00
Wykonanie 2023	30 000,00	0,00	0,00	0,00	596 924,00	596 924,00	100 000,00	0,00	100 000,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	596 924,00	596 924,00	100 000,00	0,00	100 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	596 924,00	596 924,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	596 924,00	596 924,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	596 924,00	596 924,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	596 882,00	596 882,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	221 089,29	221 089,29	200 000,00	0,00	200 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	531 310,60	531 310,60	531 310,60	0,00	531 310,60

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 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	5 738 930,00	0,00	1 623 528,70	4 747 715,27
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	12 900,00	6 105 486,60	0,00	2 599 310,50	4 704 754,02
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 320 395,44	0,00	-504 121,85	2 494 889,65
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	7 133 901,89	0,00	1 538 302,14	3 669 138,24
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	30 000,00	6 536 977,89	0,00	3 340 790,28	7 038 496,21
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 940 053,89	0,00	1 411 529,39	11 065 884,40
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 343 129,89	0,00	-2 315 467,19	683 207,47
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 343 129,89	0,00	910 351,76	3 909 026,42
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 746 205,89	0,00	-737 793,29	2 199 172,20
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 149 281,89	0,00	1 298 679,01	1 298 679,01
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 552 399,89	0,00	1 276 882,00	1 276 882,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 952 399,89	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 352 399,89	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 752 399,89	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 531 310,60	0,00	1 001 089,29	1 001 089,29
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 131 310,60	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	531 310,60	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 310,60	1 361 310,60

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%	13,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	15,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	-1,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	10,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	17,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	8,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-1,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	4,86%	x	x	x	x
2025	2,46%	-1,29%	8,97%	9,87%	TAK	TAK
2026	2,23%	5,56%	6,90%	7,80%	TAK	TAK
2027	2,04%	5,16%	5,54%	6,44%	TAK	TAK
2028	1,56%	4,89%	6,45%	7,34%	TAK	TAK
2029	1,42%	4,78%	5,67%	6,57%	TAK	TAK
2030	1,29%	4,54%	3,80%	4,70%	TAK	TAK
2031	0,08%	3,34%	3,17%	4,07%	TAK	TAK
2032	0,00%	3,75%	3,85%	3,85%	TAK	TAK
2033	0,00%	4,30%	4,57%	4,57%	TAK	TAK
2034	0,00%	3,91%	4,39%	4,39%	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	86 262,66	86 262,66	74 287,16	4 932 545,31	4 932 545,31	4 932 545,31	97 477,84	97 477,84	76 617,27
Wykonanie 2019	1 371 656,84	1 371 656,84	1 166 494,04	4 285 767,77	4 285 767,77	4 285 767,77	1 105 789,71	1 105 789,71	923 332,58
Wykonanie 2020	302 526,84	302 526,84	282 793,61	1 678 218,81	1 678 218,81	1 678 218,81	505 305,12	505 305,12	448 090,96
Wykonanie 2021	98 346,06	98 346,06	81 565,29	1 276 035,32	1 276 035,32	1 265 053,55	188 740,93	188 740,93	160 240,64
Wykonanie 2022	72 587,35	72 587,35	72 587,35	321 899,80	321 899,80	289 352,04	69 446,00	69 446,00	69 446,00
Wykonanie 2023	72 056,54	72 056,54	32 249,32	1 919 494,06	1 919 494,06	1 466 222,10	78 541,32	78 541,32	36 759,76
Plan 3 kw. 2024	37 720,44	37 720,44	32 074,74	726 537,46	726 537,46	679 704,16	33 210,00	33 210,00	27 564,30
Wykonanie 2024	62 320,44	62 320,44	52 492,74	726 537,45	726 537,45	679 704,15	4 920,00	4 920,00	4 083,60
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 890,00	52 890,00	43 898,70
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 2018	6 122 107,26	6 122 107,26	5 181 916,73	10 104 140,77	231 649,11	9 872 491,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 657 365,15	5 657 365,15	3 458 778,33	6 796 729,86	1 139 364,71	5 657 365,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 182 455,28	2 182 455,28	1 439 499,86	3 612 241,99	1 159 996,40	2 452 245,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 656 719,93	2 656 719,93	1 320 296,68	2 945 675,90	272 955,97	2 672 719,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	335 720,61	335 720,61	265 416,04	8 416 886,81	79 703,96	8 337 182,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 989 826,28	2 989 826,28	1 792 665,95	9 270 223,13	127 507,70	9 142 715,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	275 493,00	275 493,00	228 659,70	18 196 611,93	231 480,00	17 965 131,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	31 720,47	31 720,47	26 327,99	10 389 614,52	201 570,00	10 188 044,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	243 772,53	243 772,53	202 331,71	15 239 101,97	261 840,00	14 977 261,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 208 050,00	31 050,00	10 177 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	483 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	872 458,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	497 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	491 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	596 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	221 089,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	531 310,60	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)					33 417 443,00	15 239 101,97	10 208 050,00	0,00	0,00	25 447 151,97
1.a	- wydatki bieżące					315 810,00	261 840,00	31 050,00	0,00	0,00	292 890,00
1.b	- wydatki majątkowe					33 101 633,00	14 977 261,97	10 177 000,00	0,00	0,00	25 154 261,97
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:					333 303,00	296 662,53	0,00	0,00	0,00	296 662,53
1.1.1	- wydatki bieżące					57 810,00	52 890,00	0,00	0,00	0,00	52 890,00
1.1.1.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Raciążu w ramach projektu pn. "Cyberbezpieczny samorząd" - Podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia oraz poziomu ochrony informacji	URZĄD MIEJSKI W RACIĄŻU	2023	2025	57 810,00	52 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 890,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					275 493,00	243 772,53	0,00	0,00	0,00	243 772,53
1.1.2.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Raciążu w ramach projektu pn. "Cyberbezpieczny samorząd" - Podniesienie poziomu odporności na cyberzagrożenia oraz poziomu ochrony informacji	URZĄD MIEJSKI W RACIĄŻU	2023	2025	275 493,00	243 772,53	0,00	0,00	0,00	0,00	243 772,53
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					33 084 140,00	14 942 439,44	10 208 050,00	0,00	0,00	25 150 489,44
1.3.1	- wydatki bieżące					258 000,00	208 950,00	31 050,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.1.1	Opracowanie i wydanie publikacji historycznej z okazji 600-lecia uzyskania praw miejskich przez Miasto Raciąż - Upamiętnienie 600-lecia uzyskania praw miejskich	URZĄD MIEJSKI W RACIĄŻU	2023	2025	51 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.1.2	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Miasto Raciąż - Uporządkowanie gospodarki przestrzennej	URZĄD MIEJSKI W RACIĄŻU	2025	2026	207 000,00	175 950,00	31 050,00	0,00	0,00	0,00	207 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					32 826 140,00	14 733 489,44	10 177 000,00	0,00	0,00	24 910 489,44
1.3.2.1	Rewitalizacja centrum miasta w Raciążu - Podniesienie standardów życia mieszkańców	Urząd Miejski w Raciążu	2022	2025	4 936 900,00	2 241 900,01	0,00	0,00	0,00	0,00	2 241 900,01
1.3.2.2	Budowa i przebudowa dróg gminnych w Raciążu wraz z wykonaniem infrastruktury technicznej - Podniesienie standardów życia mieszkańców	Urząd Miejski w Raciążu	2022	2025	10 512 740,00	5 292 089,43	0,00	0,00	0,00	0,00	5 292 089,43
1.3.2.3	Modernizacja istniejącego oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Miasto Raciąż ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - Poprawa jakości oświetlenia ulicznego oraz zmniejszenie kosztów i zużycia energii elektrycznej i konserwacji	URZĄD MIEJSKI W RACIĄŻU	2024	2025	674 500,00	674 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	674 500,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury sportowej w Raciążu - Poprawa stanu infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI W RACIĄŻU	2023	2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Miasto Raciąż - Poprawa jakości dróg na terenie miasta	URZĄD MIEJSKI W RACIĄŻU	2023	2026	10 177 000,00	0,00	10 177 000,00	0,00	0,00	0,00	10 177 000,00

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						
1.3.2.6	Modernizacja drogi powiatowej nr 3021W Płońsk – Raciąż (ul. Warszawska w Raciążu) - przekazanie środków do Płońskiego Związku Powiatowo – Gminnego - Poprawa jakości drogi na terenie miasta Raciąża	URZĄD MIEJSKI W RACIĄŻU	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody - Podniesienie standardów życia mieszkańców	Urząd Miejski w Raciążu	2022	2025	4 325 000,00	4 325 000,00	0,00	0,00	0,00	4 325 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Raciąż na lata 2025 – 2034

Uwagi ogólne:

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącymi się do zagadnień gospodarki finansowej jst. 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.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miasto Raciąż za lata 2018 - 2024 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych. Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości dochodów i wydatków budżetowych są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2025.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych 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 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Raciąż została przygotowana na lata 2025 - 2034.

Dochody:

Prognozy dochodów Gminy Miasto Raciąż 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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto dochody bieżące własne na poziomie planowanego wykonania roku 2024 powiększone o wskaźnik inflacji, natomiast dotacje, subwencje i dochody wpływające z Urzędów Skarbowych zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźnikiem inflacji.

W dotacjach bieżących ujęto dofinansowania zadań pn.:

1. "Wzmocnienie działania Racięskiej Rady Młodzieżowej poprzez promowanie jej działań i udział w obchodach 600-lecia Miasta Racięży" w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia inicjatyw Młodzieżowych - Mazowsze dla Młodzieży w kwocie 9 990,00 zł,
2. "Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu racięskich seniorów poprzez udział w obchodach 600-lecia Miasta Racięży" w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Inicjatyw Rad Seniorów - Mazowsze dla seniorów w kwocie 36 894,00 zł,
3. "Zakup, dostawa oraz montaż wyposażenia do pomieszczeń pełniących funkcje integracyjno-kulturalne w MCKSiR w Racięży" w ramach programu Mazowsze dla lokalnych centrów integracyjnych w kwocie 200 000,00 zł,
4. "Czyste Powietrze" w kwocie 65 000,00 zł.

W 2025 roku planuje się sprzedaż:

1. działki przy ul. Mławskiej 15 o pow. 0,6322 ha oraz znajdującego się na niej budynku o pow. 735 m², który obecnie przeznaczony jest na świadczenie usług zdrowotnych za łączną kwotę 795 000,00 zł,
2. działki przy ul. Zawoda 12 o pow. 0,931 ha za kwotę 62 000,00 zł.

Z uwagi na malejący zasób nieruchomości i gruntów komunalnych będących w dyspozycji miasta, dla potrzeb prognozy od roku 2025 przyjęto dochody z tytułu sprzedaży majątku na poziomie 20 000,00 zł, pochodzących z planowanych do sprzedaży działek oraz mieszkań komunalnych będących w zasobie Gminy.

Ponadto w dochodach majątkowych w 2025 roku uwzględniono dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje/środki na inwestycje w kwocie 12 780 089,77 zł na realizację:

1. zadania pn. "Rewitalizacja centrum miasta w Racięży" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - 2 205 000,00 zł,
2. zadania pn. "Modernizacja infrastruktury sportowej w Racięży" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - 1 960 000,00 zł,

3. zadania pn. "Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - 3 800 000,00 zł,
4. zadania pn. "Modernizacja istniejącego oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Miasto Raciąż" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - 539 600,00 zł,
5. zadania pn. "Budowa i przebudowa dróg gminnych w Raciążu wraz z wykonaniem infrastruktury technicznej" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - 4 239 489,77 zł
6. zadania pn. "Modernizacja sali szkoleń w zakresie systemu chłodzenia i grzania /system klimatyzacji/" w ramach programu Mazowsze dla Straży Pożarnych - 36 000,00 zł,

W 2026 roku zaplanowano dotacje/środki na inwestycje w kwocie 9 478 244,99 zł na realizację zadania pn. "Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Miasto Raciąż" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład.

Wydatki:

Prognozę wydatków opracowano w szczególności do poziomu działów klasyfikacji budżetowej w ramach których, wyodrębniono rodzaje wydatków według paragrafów (m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki majątkowe itp.). Za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w budżecie na rok 2024.

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2024 aktualizując o bieżące potrzeby oraz zwiększając o wskaźniki podane przez Ministerstwo Finansów.

Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych oraz założono wzrost tych wydatków w związku z rosnącym wynagrodzeniem minimalnym, które od stycznia 2025 roku wynosić będzie 4 666,00 zł. Planowane środki na wynagrodzenia obejmują również wypłatę nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.

W wykazie przedsięwzięć wydatków bieżących ujęto:

1. zadanie pn. Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Raciążu" w ramach projektu pn. Cyberbezpieczny samorząd - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 57 810,00 zł,
2. Opracowanie i wydanie publikacji historycznej z okazji 600-lecia uzyskania praw miejskich przez Miasto Raciąż - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 51 000,00 zł.
3. Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Miasto Raciąż - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 207 000,00 zł.

Wydatki majątkowe

W 2025 roku planuje się jednoroczne zadania inwestycyjne:

1. Wykup gruntów pod drogi gminne w kwocie 30 000,00 zł,
2. Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę ul. Płockiej w kwocie 30 000,00 zł,
3. Modernizacja sali szkoleń w zakresie systemu chłodzenia i grzania /system klimatyzacji/" w ramach programu Mazowsze dla Straży Pożarnych w kwocie 36 000,00 zł,
4. Zakup i montaż szlabanu drogowego do wjazdu na plac Szkoły Podstawowej w Raciążu w kwocie 14 046,00 zł,
5. Sieć wodociągowa w ul. Batorego w kwocie 16 000,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć wydatków inwestycyjnych wieloletnich ujęto zadania:

1. pn. "Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Raciążu" w ramach projektu pn. Cyberbezpieczny samorząd - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 275 493,00 zł w części majątkowej,
2. pn. "Rewitalizacja centrum miasta w Raciążu" ze środków programu inwestycji strategicznych- Rządowego Funduszu Polski Ład - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 4 936 900,00 zł,
3. pn. "Budowa i przebudowa dróg gminnych w Raciążu wraz z wykonaniem infrastruktury technicznej" ze środków programu inwestycji strategicznych- Rządowego Funduszu Polski Ład - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 10 512 740,00 zł,
4. pn. "Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi - 4 325 000,00 zł,
5. pn. "Modernizacja istniejącego oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Miasto Raciąż" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 674 500,00 zł,
6. pn. "Modernizacja infrastruktury sportowej w Raciążu" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 2 000 000,00 zł,
7. pn. "Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Miasto Raciąż" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 10 177 000,00 zł,
8. Modernizacja drogi powiatowej nr 3021W Płońsk – Raciąż (ul. Warszawska w Raciążu) - przekazanie środków do Płońskiego Związku Powiatowo – Gminnego - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 200 000,00 zł.

Ponadto w 2025 roku planuje się wydatki majątkowe w formie dotacji tj.:

1. wpłaty do Płońskiego Związku Powiatowo – Gminnego na doposażenie szpitala w Płońsku w rezonans magnetyczny w kwocie 50 000,00 zł,

2. środki do Starostwa Powiatowego w Płońsku na "Przebudowę węzła drogi krajowej nr 60 na przecięciu z drogą powiatową nr 3021W Płońsk - Raciąż w miejscowości Raciąż.

W kolejnych latach planuje się głównie wydatki majątkowe związane z budową, przebudową dróg gminnych, kanalizacji oraz oświetlenia ulicznego.

Wynik budżetu:

Przedstawiony prognozowany wynik budżetu definiowany jest jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu gminy. W 2025 roku różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 2 340 041,49 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1 371 833,98 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 968 207,51 zł.

Od 2026 roku planowane są również nadwyżki budżetowe, które zostaną przeznaczone na spłaty rat kredytu i pożyczek.

Przychody:

W 2025 roku planuje się przychody w kwocie 2 936 965,49 zł:

- wolne środki z lat ubiegłych (art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy fp) w kwocie 1 565 131,51 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy fp) w kwocie 1 371 833,98 zł.

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w łącznej kwocie 2 936 965,49 zł, zostały wyliczone zgodnie ze sprawozdaniem RB – NDS – Sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego za 2024 rok oraz z Bilansem z wykonania budżetu Gminy Miasto Raciąż za 2024 rok.

Sprawozdanie RB – NDS:

Wyszczególnienie	Wykonanie	Wyszczególnienie	Wykonanie
1. DOCHODY OGÓŁEM	39 399 105,06	2. WYDATKI OGÓŁEM	38 863 890,23
Dochody bieżące	29 180 421,25	Wydatki bieżące	28 270 069,49
Dochody majątkowe	10 218 683,81	Wydatki majątkowe	10 593 820,74
3. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka + / deficyt -) (1-2)			535 214,83
4. PRZYCHODY OGÓŁEM, z tego:	2 998 674,66	5. ROZCHODY OGÓŁEM, z tego:	596 924,00
niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o fp	58 007,51	spłaty kredytów i pożyczek	596 924,00
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o fp	2 940 667,15		

Bilans z wykonania budżetu:

AKTYWA	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	2 950 430,94	I. Zobowiązania	5 343 129,89
II. Należności i rozliczenia	1 290 423,33	I.1. Zobowiązania finansowe	5 343 129,89
II. 1. Należności finansowe	0,00	I.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00
II.2. Należności od budżetów	440,00	I.3. Pozostałe zobowiązania	0,00
II. 3. Pozostałe należności i rozliczenia	1 289 983,33	II. Aktywa netto budżetu	- 2 406 164,40
III. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	II.1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	535 214,83
		II.6. Skumulowany wynik budżetu	-2 941 379,23
		III. Rozliczenia międzyokresowe	1 303 888,78
Suma aktywów	4 240 854,27	Suma pasywów	4 240 857,27

Począwszy od 2026 roku w budżecie miasta nie planuje się przychodów.

Rozchody:

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Miasto Raciąż obejmują spłaty rat kapitałowych kredytu i pożyczek. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań. W latach 2025 – 2034 roku planuje się rozchody z tytułu spłat kredytu i pożyczek:

2025 w wysokości 596 924,00 zł	2030 w wysokości 600 000,00 zł
2026 w wysokości 596 924,00 zł	2031 w wysokości 221 089,29 zł
2027 w wysokości 596 882,00 zł	2032 w wysokości 400 000,00 zł
2028 w wysokości 600 000,00 zł	2033 w wysokości 600 000,00 zł
2029 w wysokości 600 000,00 zł	2034 w wysokości 531 310,60 zł

Kwota długu

W Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2022 zakłada się stopniowe ograniczanie zadłużenia gminy. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Gmina Miasto Raciąż posiadała zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2024 roku w kwocie 5 343 129,89 zł.

W poszczególnych latach planowane zadłużenie przedstawia się następująco:

2025 – 4 746 205,89 zł	2030 – 1 752 399,89 zł
2026 – 4 149 281,89 zł	2031 – 1 531 310,60 zł
2027 – 3 552 399,89 zł	2032 – 1 131 310,60 zł
2028 – 2 952 399,89 zł	2033 – 531 310,60 zł
2029 – 2 352 399,89 zł	2034 – 0,00 zł

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

W latach 2023-2025 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie może przekraczać 100% wykonanych w tym roku budżetowym dochodów ogółem tej jednostki, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Relacja, o której mowa powyżej dla poszczególnych lat wynosi: dla roku 2023 - 24,55 %, dla roku 2024 - 19,67%, dla roku 2025 - 16,36%, dla roku 2026 - 14,60%, dla roku 2027 - 12,08%, dla roku 2028 - 9,78%, dla roku 2029 - 7,58%.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Raciąż w całym okresie prognozy 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie.

Wyłączenia z art. 243

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zastosowano wyłączenia z art. 243 ust. 3a w związku z zaciągnięciem pożyczki na wkład własny w celu realizacji projektu unijnego dofinansowanego w 61,40% ze środków unijnych pn. "Termomodernizacja oraz poprawa efektywność energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Miasto Raciąż" zarówno w odniesieniu do spłaty rat kapitałowych jak i do odsetek.

Gmina Miasto Raciąż pożyczkę na realizację projektu zaciągnęła transzowo w latach 2019 - 2021, z czego spłaty kapitału rozpoczęły się od 2020 roku, w związku z czym w WPF od 2020 roku zastosowano wyłączenia z tytułu spłat rat w/w pożyczki oraz odsetek.

Wybór długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia na lata 2022 - 2025 relacji określonej w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych

Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 - 2025 miał dokonać organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. W związku z tym, aby móc dokonać wyboru dokonano analizy wskaźników zarówno dla średniej z ostatnich trzech oraz dla ostatnich siedmiu lat. Analizy dokonano na podstawie danych na dzień 09 listopada 2021 roku: wskaźniki dla relacji określonej w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych w latach 2022 – 2024 okazały się korzystniejsze wg średniej 7-letniej natomiast w roku 2025 wg średniej 3-letniej. W związku z powyższym przyjęto zarządzenie nr 89/2021 Burmistrza Miasta Raciąża z dnia 09 listopada 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia na lata 2022 – 2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych i dokonano w nim wyboru średniej arytmetycznej z ostatnich siedmiu lat do ustalenia na lata 2022 - 2025 dla Gminy Miasto Raciąż relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Uzasadnienie zmian

W związku ze zmianami w planie finansowym w 2025 roku wynikającymi z zarządzenia nr 35/2025 Burmistrza Miasta Raciąża z 28.04.2025 roku w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Miasto Raciąż na rok 2025 oraz z uchwały nr VIII/77/2025 Rady Miejskiej w Raciążu z dnia 21.05.2025 roku w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Miasto Raciąż na rok 2025 dokonano zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej.