

Projekt

z dnia 15 lipca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XI/.../25
RADY GMINY RACZKI**

z dnia 24 lipca 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2025-2028 wraz
z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, poz. 1572, poz. 1907, poz. 1940) oraz art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907, z 2025 r. poz. 39) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Raczki na lata 2025 - 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Romuald Kwiatkowski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XI/.../25

Rady Gminy Raczki

z dnia 24 lipca 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Raczki na lata 2025 - 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	z tego:						Dochody majątkowe	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	pozostałe dochody bieżące	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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	25 520 536,94	23 917 908,81	2 410 070,00	104 845,15	9 875 220,00	8 147 844,92	3 379 928,74	1 405 166,25	1 602 628,13	62 141,46	1 540 486,67
Wykonanie 2019	29 137 969,45	26 515 568,95	2 863 771,00	86 650,03	10 412 661,00	9 082 194,99	4 070 291,93	1 603 023,35	2 622 400,50	121 463,41	2 500 551,29
Wykonanie 2020	31 584 429,82	28 762 924,71	2 744 557,00	74 449,84	10 683 314,00	10 474 060,56	4 786 543,31	1 704 758,01	2 821 505,11	459 726,05	2 361 230,58
Wykonanie 2021	33 570 598,10	29 886 300,48	2 929 139,00	359 725,87	11 209 207,00	10 039 151,16	5 349 077,45	1 647 041,30	3 684 297,62	8 248,94	3 675 706,92
Wykonanie 2022	40 639 069,57	35 151 210,01	5 481 307,57	117 179,00	10 777 683,00	12 397 010,60	6 378 029,84	1 984 309,33	5 487 859,56	0,00	5 487 566,87
Wykonanie 2023	40 704 668,05	29 492 556,28	2 519 831,00	352 646,00	13 597 076,45	4 467 981,10	8 555 021,73	3 360 859,53	11 212 111,77	0,00	11 211 863,90
Plan 3 kw. 2024	38 004 428,88	32 045 447,88	3 247 480,00	327 649,00	15 326 683,00	4 970 056,88	8 173 579,00	3 602 500,00	5 958 981,00	24 340,00	5 934 394,00
Wykonanie 2024	38 483 642,31	34 450 673,81	3 616 081,00	327 649,00	16 458 082,00	6 083 323,48	7 965 538,33	3 625 836,58	4 032 968,50	31 075,08	4 001 629,72
2025	51 689 399,50	36 949 299,54	11 941 920,00	120 947,00	10 716 318,46	4 139 459,08	10 030 655,00	4 179 500,00	14 740 099,96	2 358,00	14 737 494,96
2026	36 611 852,00	35 998 356,52	12 359 887,00	125 180,00	10 995 499,00	3 015 644,00	9 502 146,52	4 220 730,00	613 495,48	0,00	613 248,48
2027	37 746 517,00	37 746 270,00	12 743 043,00	129 061,00	11 336 359,00	3 109 129,00	10 428 678,00	4 351 573,00	247,00	0,00	0,00
2028	38 803 420,00	38 803 173,00	13 099 848,00	132 675,00	11 653 777,00	3 196 185,00	10 720 688,00	4 473 417,00	247,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	wydatki na obsługę długu	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		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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	26 328 565,40	20 991 310,12	7 950 255,03	0,00	0,00	117 467,50	0,00	0,00	0,00	5 337 255,28	5 337 255,28	626 000,00
Wykonanie 2019	27 099 537,53	22 677 960,63	8 575 655,30	0,00	0,00	117 236,57	337,00	185,00	0,00	4 421 576,90	4 421 576,90	150 000,00
Wykonanie 2020	27 805 326,18	24 273 702,02	8 341 138,76	0,00	0,00	59 975,67	0,00	0,00	0,00	3 531 624,16	3 531 624,16	0,00
Wykonanie 2021	33 066 950,73	24 822 042,33	8 947 797,67	0,00	0,00	34 188,14	0,00	0,00	0,00	8 244 908,40	8 244 908,40	1 100 914,79
Wykonanie 2022	37 806 129,76	29 948 039,07	9 708 783,04	0,00	0,00	135 781,77	0,00	0,00	0,00	7 858 090,69	7 858 090,69	733 546,26
Wykonanie 2023	37 834 432,73	24 815 726,87	10 819 491,00	0,00	0,00	115 180,60	0,00	0,00	0,00	13 018 705,86	13 018 705,86	0,00
Plan 3 kw. 2024	40 140 378,55	29 365 700,55	13 471 870,03	0,00	0,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	10 774 678,00	10 774 678,00	250 000,00
Wykonanie 2024	37 119 867,84	28 846 182,23	12 937 032,74	0,00	0,00	56 255,08	0,00	0,00	0,00	8 273 685,61	8 273 685,61	256 000,00
2025	54 223 730,71	31 312 137,11	15 034 986,50	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	22 911 593,60	22 911 593,60	0,00
2026	36 374 479,00	30 767 028,00	15 482 014,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	5 607 451,00	5 607 451,00	484 671,00
2027	38 494 045,00	31 826 912,00	16 151 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 667 133,00	6 667 133,00	0,00
2028	38 803 420,00	32 860 822,00	16 793 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 942 598,00	5 942 598,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-808 028,46	0,00	3 078 754,09	2 200 000,00	538 390,00	0,00	0,00	878 754,09	269 638,46
Wykonanie 2019	2 038 431,92	1 140 866,00	586 009,63	0,00	0,00	0,00	0,00	586 009,63	0,00
Wykonanie 2020	3 779 103,64	839 850,73	1 483 575,55	0,00	0,00	36 702,34	0,00	1 446 873,21	0,00
Wykonanie 2021	503 647,37	503 647,37	4 422 828,46	0,00	0,00	1 165 059,46	0,00	3 257 769,00	0,00
Wykonanie 2022	2 832 939,81	695 304,00	4 231 171,83	0,00	0,00	1 668 706,83	0,00	2 562 465,00	0,00
Wykonanie 2023	2 870 235,32	695 304,00	6 368 807,64	0,00	0,00	4 457 196,64	0,00	1 867 161,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-2 135 949,67	0,00	2 833 061,67	0,00	0,00	2 808 061,67	2 135 949,67	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 363 774,47	697 112,00	8 543 738,96	0,00	0,00	7 346 881,96	0,00	1 171 857,00	0,00
2025	-2 534 331,21	0,00	2 875 366,21	0,00	0,00	2 875 366,21	2 534 331,21	0,00	0,00
2026	237 373,00	237 373,00	643 865,00	0,00	0,00	643 865,00	0,00	0,00	0,00
2027	-747 528,00	0,00	935 546,00	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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			z tego:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	
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	1 684 716,00	1 684 716,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 866,00	1 140 866,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	839 850,73	839 850,73	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	695 304,00	695 304,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	739 754,00	695 304,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	44 450,00	0,00	0,00	0,00	720 304,00	695 304,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	25 000,00	0,00	0,00	0,00	697 112,00	697 112,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	25 000,00	0,00	0,00	0,00	697 112,00	697 112,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	341 035,00	237 372,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	881 238,00	237 373,00	0,00	0,00	0,00
2027	935 546,00	747 528,00	0,00	0,00	188 018,00	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu	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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi
	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					
		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	5 238 795,69	309,96	2 926 598,69	3 805 352,78
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 098 490,57	870,84	3 837 608,32	4 423 617,95
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 258 452,38	683,38	4 489 222,69	5 972 798,24
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 562 465,54	0,00	5 064 258,15	9 487 086,61
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	44 450,00	1 867 161,00	0,00	5 203 170,94	9 434 342,77
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	25 000,00	1 171 857,00	0,00	4 676 829,41	11 045 637,05
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	474 745,00	0,00	2 679 747,33	5 512 809,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	474 745,00	0,00	5 604 491,58	14 148 230,54
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 663,00	237 373,00	0,00	5 637 162,43	8 512 528,64
2026	x	x	x	x	0,00	643 865,00	0,00	0,00	5 231 328,52	5 875 193,52
2027	x	x	x	x	0,00	188 018,00	0,00	0,00	5 919 358,00	6 854 904,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 942 351,00	5 942 351,00

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)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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)	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)	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	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	19,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	24,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	26,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	25,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	19,55%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	10,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	19,63%	x	x	x	x
2025	0,79%	17,53%	21,33%	22,67%	TAK	TAK
2026	0,74%	16,63%	21,02%	22,36%	TAK	TAK
2027	0,00%	17,09%	19,96%	21,30%	TAK	TAK
2028	0,00%	16,69%	18,55%	19,89%	TAK	TAK

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	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	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projekt lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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	92 000,00	92 000,00	92 000,00	355 140,26	355 140,26	326 626,89	93 581,89	93 581,89	84 029,09
Wykonanie 2019	81 471,49	81 471,49	72 544,85	1 216 936,02	1 216 936,02	1 216 936,02	193 574,89	193 574,89	157 732,32
Wykonanie 2020	205 076,92	205 076,92	205 076,92	126 240,13	126 240,13	126 240,13	127 854,36	127 854,36	127 854,36
Wykonanie 2021	94 970,00	94 970,00	80 724,50	1 206 207,20	1 206 207,20	1 200 387,20	57 929,27	57 929,27	27 989,88
Wykonanie 2022	395 612,86	395 612,86	379 541,93	1 201 011,38	1 201 011,38	1 193 235,63	350 401,35	350 401,35	330 848,98
Wykonanie 2023	9 335,96	9 335,96	7 868,35	1 373 126,76	1 373 126,76	1 373 126,76	108 443,04	108 443,04	96 823,80
Plan 3 kw. 2024	137 685,00	137 685,00	112 901,70	90 000,00	90 000,00	90 000,00	139 685,00	139 685,00	112 901,70
Wykonanie 2024	137 685,00	137 685,00	112 901,98	90 000,00	90 000,00	90 000,00	14 537,44	14 537,44	10 397,68
2025	14 000,00	14 000,00	14 000,00	4 402 454,96	4 402 454,96	4 115 282,30	106 005,30	106 005,30	89 444,35
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00	246 000,00	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

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	związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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	1 409 888,86	1 409 888,86	811 301,64	368 833,07	69 158,93	299 674,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 736 732,67	1 736 732,67	812 508,13	2 166 023,65	8 179,28	2 157 844,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	536 268,98	536 268,98	326 053,35	2 214 120,47	12 244,15	2 201 876,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 848 841,61	3 848 841,61	2 769 344,99	1 198 746,27	32 929,27	1 165 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	462 629,00	462 629,00	442 161,82	2 245 931,60	4 333,44	2 241 598,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	573 616,85	573 616,85	370 733,00	1 714 556,04	20 698,04	1 693 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	3 275 471,00	172 685,00	3 102 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	3 636 646,00	172 685,00	3 463 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 648 878,60	7 648 878,60	4 125 343,07	2 421 815,00	0,00	2 421 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 386 003,08	3 386 003,08	613 248,48	2 556 500,00	246 000,00	2 310 500,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Wydatki zmniejszające dług	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego					
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	1 684 716,00	553,50	0,00	553,50	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 140 866,00	933,10	0,00	933,10	933,10	933,10	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	839 850,73	809,34	0,00	809,34	809,34	809,34	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	695 304,00	61,50	0,00	61,50	61,50	61,50	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	695 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,54	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	695 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	697 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	697 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	237 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	237 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 - 2028

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)				4 978 315,00	2 421 815,00	2 556 500,00	0,00	0,00	4 869 890,50
1.a	- wydatki bieżące				246 000,00	0,00	246 000,00	0,00	0,00	246 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 732 315,00	2 421 815,00	2 310 500,00	0,00	0,00	4 623 890,50
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:				4 978 315,00	2 421 815,00	2 556 500,00	0,00	0,00	4 869 890,50
1.1.1	- wydatki bieżące				246 000,00	0,00	246 000,00	0,00	0,00	246 000,00
1.1.1.1	Budowa Gminnego Żłobka w Raczkach - Utworzenie żłobka, w którym powstaną nowe miejsca opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Gminy Raczki	2025	2026	246 000,00	0,00	246 000,00	0,00	0,00	246 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 732 315,00	2 421 815,00	2 310 500,00	0,00	0,00	4 623 890,50
1.1.2.1	Budowa Gminnego Żłobka w Raczkach - Utworzenie żłobka, w którym powstaną nowe miejsca opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Gminy Raczki	2025	2026	4 732 315,00	2 421 815,00	2 310 500,00	0,00	0,00	4 623 890,50
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Raczki na lata 2025 - 2028.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lipca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Raczki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2.492.405,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 176.660,64 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2.315.745,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 5.012.184,45 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 156.205,81 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4.855.978,64 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi minus 2.534.331,21 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 [zł]
Dochody ogółem	49 196 993,86	+2 492 405,64	51 689 399,50
Dochody bieżące	36 772 638,90	+176 660,64	36 949 299,54
Dotacje bieżące	3 962 798,44	+176 660,64	4 139 459,08
Dochody majątkowe	12 424 354,96	+2 315 745,00	14 740 099,96
Wydatki ogółem	49 211 546,26	+5 012 184,45	54 223 730,71
Wydatki bieżące	31 155 931,30	+156 205,81	31 312 137,11
Wynagrodzenia i pochodne	14 997 397,50	+37 589,00	15 034 986,50
Pozostałe wydatki bieżące	16 135 533,80	+118 616,81	16 254 150,61
Wydatki majątkowe	18 055 614,96	+4 855 978,64	22 911 593,60
Wynik budżetu	-14 552,40	-2 519 778,81	-2 534 331,21

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Raczki:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2.623.441,81 zł i po zmianach wynoszą 2.875.366,21 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 103.663,00 zł, w tym niezwiązane ze spłatą długu zwiększono o 103.663,00 zł (planowana pożyczka dla samorządowej instytucji kultury).

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 [zł]
Przychody budżetu	251 924,40	+2 623 441,81	2 875 366,21
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	251 924,40	+2 623 441,81	2 875 366,21
Rozchody budżetu	237 372,00	+103 663,00	341 035,00
Inne rozchody	0,00	+103 663,00	103 663,00

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+643 865,00	643 865,00

Zmiany w spłatach udzielonych pożyczek w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+935 546,00	935 546,00

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów (planowane pożyczki dla samorządowej instytucji kultury). Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w innych rozchodach niezwiązanych z zaciągnięciem długu w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+643 865,00	643 865,00
2027	0,00	+188 018,00	188 018,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Raczki 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 z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,79%	21,33%	TAK	22,67%	TAK
2026	0,74%	21,02%	TAK	22,36%	TAK
2027	0,00%	19,85%	TAK	21,19%	TAK
2028	0,00%	18,44%	TAK	19,78%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Raczki 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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.