

Uchwała Nr XLIII/400/2024
Rady Miejskiej w Raciążu
z dnia 31 stycznia 2024 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 2023, poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska w Raciążu uchwała, co następuje:

§1.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Raciąż na lata 2024– 2034, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§2.

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Raciąż na lata 2024 – 2034 po zmianach, otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2027, 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.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Paweł Chrzanowski

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:	z podatku od nieruchomości		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 2017	22 773 161,09	20 425 171,76	2 829 520,00	180 212,04	6 484 059,00	6 326 215,41	4 605 165,31	1 916 998,71	2 347 989,33	32 641,00	2 276 648,33	
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	
Plan 3 kw. 2023	34 735 551,23	24 651 032,36	2 990 486,00	601 362,00	8 766 304,00	4 705 295,77	7 587 584,59	3 266 000,00	10 084 518,87	174 960,00	9 902 808,87	
Wykonanie 2023	34 604 529,09	24 898 381,22	2 990 486,00	601 362,00	8 941 677,20	4 653 879,60	7 710 976,42	3 266 000,00	9 706 147,87	19 960,00	9 679 437,87	
2024	42 022 533,00	24 762 304,77	3 927 225,00	709 185,00	8 289 212,00	2 978 066,00	8 858 616,77	3 815 780,00	17 260 228,23	2 631 500,00	14 622 028,23	
2025	33 344 204,00	24 527 464,00	4 091 086,00	726 135,00	8 587 324,00	3 062 366,00	8 060 553,00	3 724 825,00	8 816 740,00	20 000,00	8 796 740,00	
2026	28 647 164,00	24 627 164,00	4 095 878,00	739 641,00	8 645 188,00	3 068 396,00	8 078 061,00	3 782 560,00	4 020 000,00	20 000,00	4 000 000,00	
2027	25 268 884,00	25 248 884,00	4 174 364,00	751 105,00	8 834 188,00	3 115 956,00	8 373 271,00	3 829 842,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2028	25 558 914,00	25 538 914,00	4 223 002,00	762 597,00	8 913 510,00	3 163 630,00	8 476 175,00	3 877 715,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2029	25 910 932,00	25 890 932,00	4 286 769,00	774 112,00	9 048 104,00	3 211 401,00	8 570 546,00	3 942 186,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2030	26 181 557,00	26 161 557,00	4 351 071,00	785 724,00	9 183 826,00	3 259 572,00	8 581 364,00	3 975 263,00	20 000,00	20 000,00	0,00	

2031	26 571 364,00	26 551 364,00	4 415 902,00	797 431,00	9 320 665,00	3 308 140,00	8 709 226,00	4 024 954,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2032	26 964 324,00	26 944 324,00	4 481 257,00	809 233,00	9 458 611,00	3 357 100,00	8 838 123,00	4 075 266,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2033	27 363 100,00	27 343 100,00	4 547 580,00	821 210,00	9 598 598,00	3 406 785,00	8 968 927,00	4 126 207,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2034	27 767 777,00	27 747 777,00	4 614 884,00	833 364,00	9 740 657,00	3 457 205,00	9 101 667,00	4 177 785,00	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			
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 2017	23 216 112,52	19 945 059,23	7 742 670,18	0,00	0,00	27 844,01	0,00	0,00	0,00	3 271 053,29	3 271 053,29	54 972,75
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
Plan 3 kw. 2023	43 792 982,24	25 449 569,34	11 334 454,69	25 000,00	0,00	425 000,00	0,00	187 000,00	0,00	18 343 412,90	18 343 412,90	580 000,00
Wykonanie 2023	43 661 960,10	25 774 165,20	11 527 409,81	0,00	0,00	450 000,00	0,00	212 000,00	0,00	17 887 794,90	17 887 794,90	580 000,00
2024	41 425 609,00	24 748 315,47	12 952 653,45	0,00	0,00	350 000,00	0,00	157 000,00	0,00	16 677 293,53	16 677 293,53	252 000,00
2025	32 747 280,00	23 577 280,00	13 007 030,00	0,00	0,00	323 000,00	0,00	150 000,00	0,00	9 170 000,00	9 170 000,00	0,00
2026	28 050 240,00	23 950 240,00	13 255 557,00	0,00	0,00	281 000,00	0,00	145 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00
2027	24 672 002,00	24 122 002,00	13 358 887,00	0,00	0,00	240 500,00	0,00	138 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2028	24 958 914,00	24 308 914,00	13 546 999,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	125 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2029	25 310 932,00	24 610 932,00	13 683 824,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	110 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2030	25 581 557,00	24 861 557,00	13 820 662,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	100 000,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00
2031	26 350 274,71	25 240 274,71	13 957 487,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	80 000,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00
2032	26 564 324,00	25 474 324,00	14 094 270,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	72 000,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00
2033	26 763 100,00	25 693 100,00	14 232 394,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00	0,00
2034	27 236 466,40	26 008 470,40	14 471 871,40	0,00	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	1 227 996,00	1 227 996,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-442 951,43	0,00	4 016 336,00	2 589 198,00	442 951,43	0,00	0,00	1 427 138,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	-9 057 431,01	0,00	9 654 355,01	0,00	0,00	4 603 283,89	4 603 283,89	5 021 071,12	4 454 147,12
Wykonanie 2023	-9 057 431,01	0,00	9 654 355,01	0,00	0,00	4 603 283,89	4 603 283,89	5 021 071,12	4 454 147,12
2024	596 924,00	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	596 924,00	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 zaciągnięciem 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	449 198,00	449 198,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	30 000,00	0,00	0,00	0,00	596 924,00	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
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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 227 150,00	0,00	480 112,53	1 907 250,53
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
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 940 053,89	0,00	-798 536,98	8 855 818,03
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 940 053,89	0,00	-875 783,98	8 778 571,03
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 343 129,89	0,00	13 989,30	13 989,30
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 746 205,89	0,00	950 184,00	950 184,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 149 281,89	0,00	676 924,00	676 924,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 552 399,89	0,00	1 126 882,00	1 126 882,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 952 399,89	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 352 399,89	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 752 399,89	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 531 310,60	0,00	1 311 089,29	1 311 089,29
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 131 310,60	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	531 310,60	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 306,60	1 739 306,60

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 2017	0,00%	x	4,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	-1,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	10,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	17,84%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,86%	-0,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-2,09%	-1,99%	x	x	x	x
2024	3,17%	1,67%	13,75%	8,44%	8,29%	TAK	TAK
2025	3,12%	5,93%	x	9,72%	9,58%	TAK	TAK
2026	2,94%	4,44%	x	6,65%	6,62%	TAK	TAK
2027	2,71%	6,18%	x	5,22%	5,19%	TAK	TAK
2028	2,10%	6,37%	x	6,28%	6,25%	TAK	TAK
2029	1,94%	6,31%	x	5,79%	5,76%	TAK	TAK
2030	1,79%	6,16%	x	4,15%	4,12%	TAK	TAK
2031	0,11%	6,01%	x	5,29%	5,29%	TAK	TAK
2032	0,00%	6,54%	x	5,91%	5,91%	TAK	TAK
2033	0,00%	7,06%	x	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2034	0,00%	7,19%	x	6,38%	6,38%	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			środki określone 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 2017	49 410,66	49 410,66	39 528,53	1 048 086,67	1 048 086,67	1 048 086,67	179 063,56	179 063,56	138 713,00
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
Plan 3 kw. 2023	76 566,98	76 566,98	36 759,76	2 171 767,32	2 171 767,32	1 718 495,36	78 541,32	78 541,32	36 759,76
Wykonanie 2023	76 566,98	76 566,98	36 759,76	2 371 767,32	2 371 767,32	1 918 495,36	78 541,32	78 541,32	36 759,76
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2017	892 606,19	892 606,19	758 715,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	2 932 678,95	2 932 678,95	1 718 495,36	16 524 459,37	203 587,00	16 320 872,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 152 678,95	3 152 678,95	1 918 495,36	16 524 459,37	203 587,00	16 320 872,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 585 373,53	160 080,00	16 425 293,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 165 000,00	0,00	9 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 087 300,00	0,00	4 087 300,00	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata 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					
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 2017	449 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2023	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
2024	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	596 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 438 688,00	16 585 373,53	9 165 000,00	4 087 300,00	0,00	29 837 673,53
1.a	- wydatki bieżące				186 000,00	160 080,00	0,00	0,00	0,00	160 080,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 252 688,00	16 425 293,53	9 165 000,00	4 087 300,00	0,00	29 677 593,53
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				36 438 688,00	16 585 373,53	9 165 000,00	4 087 300,00	0,00	29 837 673,53
1.3.1	- wydatki bieżące				186 000,00	160 080,00	0,00	0,00	0,00	160 080,00
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 RACIAŻU	2023	2024	60 000,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	59 000,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części terenu przy ul. Płockiej i ul. Zawoda - Zmiana przeznaczenia terenów na cele mieszkaniowe oraz produkcyjne	URZĄD MIEJSKI W RACIAŻU	2023	2024	30 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów Miasta Raciąż - Zmiana przeznaczenia terenów na cele mieszkaniowe oraz produkcyjne	URZĄD MIEJSKI W RACIAŻU	2023	2024	36 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.4	Remont ul. Przechodniej w Raciążu - Równomierny rozwój województwa	Urząd Miejski w Raciążu	2022	2024	60 000,00	55 080,00	0,00	0,00	0,00	55 080,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 252 688,00	16 425 293,53	9 165 000,00	4 087 300,00	0,00	29 677 593,53
1.3.2.1	Przebudowa ul. Płockiej w Raciążu - Równomierny rozwój województwa	Urząd Miejski w Raciążu	2022	2024	721 608,00	705 618,00	0,00	0,00	0,00	705 618,00
1.3.2.2	Budowa ul. Reymonta w Raciążu - Równomierny rozwój województwa	Urząd Miejski w Raciążu	2022	2024	1 509 280,00	1 446 780,00	0,00	0,00	0,00	1 446 780,00
1.3.2.3	Budowa i przebudowa dróg gminnych w Raciążu wraz z wykonaniem infrastruktury technicznej - Podniesienie standardów życia mieszkańców	Urząd Miejski w Raciążu	2022	2024	10 564 500,00	5 282 250,00	0,00	0,00	0,00	5 282 250,00
1.3.2.4	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody - Podniesienie standardów życia mieszkańców	Urząd Miejski w Raciążu	2022	2024	4 000 000,00	3 990 000,00	0,00	0,00	0,00	3 990 000,00
1.3.2.5	Rewitalizacja centrum miasta w Raciążu - Podniesienie standardów życia mieszkańców	Urząd Miejski w Raciążu	2022	2024	5 047 000,00	3 877 645,53	0,00	0,00	0,00	3 877 645,53
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury sportowej w Raciążu - Poprawa stanu infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI W RACIAŻU	2023	2025	2 025 000,00	1 020 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 020 000,00
1.3.2.7	Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Miasto Raciąż - Poprawa jakości dróg na terenie miasta	URZĄD MIEJSKI W RACIAŻU	2023	2026	12 385 300,00	103 000,00	8 165 000,00	4 087 300,00	0,00	12 355 300,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Raciąż na lata 2024 – 2034

Uwagi ogólne:

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących 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 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miasto Raciąż za lata 2017 - 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu na dzień przygotowania uchwały. Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości dochodów i wydatków budżetowych są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2024.

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 2024-2034.

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 2023 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 dofinansowanie:

- zadania pn. "Remont ul. Przechodniej w Raciążu" w kwocie 33 048,00 zł,
- programu "Czyste Powietrze" w kwocie 35 000,00 zł,
- zadania pn. "Powołanie Raciąskiej Rady Młodzieżowej" w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia inicjatyw Młodzieżowych pn. Mazowsze dla Młodzieży w kwocie 20 930,00 zł,

W 2024 roku planuje się sprzedaż:

- działki przy ul. Mławskiej 15 o pow. 0,6322 ha zabudowanej budynkiem o trzech kondygnacjach o pow. 735 m², który obecnie przeznaczony jest na świadczenie usług zdrowotnych za kwotę 2 381 500,00 zł,
- działki przy ul. Wolności tj. działkę o nr 1060/1 o pow. 216m² oraz działkę o nr 1058/1 o pow. 1506m² za łączną kwotę 250 000,00 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 2024 roku uwzględniono dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności.

W 2024 roku zaplanowano dotacje/środki na inwestycje w kwocie 14 622 028,23 zł na realizację:

- zadania pn. "Budowa i przebudowa dróg gminnych w Raciążu wraz z wykonaniem infrastruktury technicznej (ul. Mieszka I, Chrobrego, Jesionowa, Lipowa, Zielińskiego, Wnorowskiego, Dobrzańskiego, Szwedzka, Wolności, Młodzieżowa, Parkowa, Batorego i Spółdzielcza) ze środków programu inwestycji strategicznych-Rządowego Funduszu Polski Ład - 4 203 750,00 zł, oraz ze środków województwa mazowieckiego - 600 000,00 zł,
- zadania pn. "Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - 3 800 000,00 zł,
- zadania pn. "Rewitalizacja centrum miasta w Raciążu" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - 3 774 907,23 zł,
- zadania pn. "Modernizacja infrastruktury sportowej w Raciążu" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - 980 000,00 zł,
- zadania pn. "Budowa ul. Reymonta" w kwocie 840 000,00 zł,
- zadania pn. "Przebudowa ul. Płockiej w Raciążu" w kwocie 423 371,00 zł,

W 2025 roku zaplanowano dotacje/środki na inwestycje w kwocie 8 796 740,00 zł na realizację:

- zadania pn. "Budowa i przebudowa dróg gminnych w Raciążu wraz z wykonaniem infrastruktury technicznej (ul. Mieszka I, Chrobrego, Jesionowa, Lipowa, Zielińskiego, Wnorowskiego, Dobrzańskiego, Szwedzka, Wolności, Młodzieżowa, Parkowa, Batorego i Spółdzielcza) ze środków województwa mazowieckiego - 316 740,00 zł,
- zadania pn. "Modernizacja infrastruktury sportowej w Raciążu" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - 980 000,00 zł,
- zadania pn. "Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Miasto Raciąż" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - 7 500 000,00 zł.

W 2026 roku zaplanowano dotacje/środki na inwestycje w kwocie 4 000 000,00 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 szczególowości 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 2023.

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2023 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 2024 roku wynosić będzie 4 242,00 zł, a od 1 lipca 4 300,00 zł. Planowane środki na wynagrodzenia obejmują również wypłatę nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych.

W wydatkach bieżących ujęto m. in. zadania:

- zadanie pn. "Remont ul. Przechodniej w Raciążu" w kwocie 55 080,00 zł,
- programu "Czyste Powietrze" w kwocie 15 000,00 zł,
- zadania pn. "Powołanie Raciąskiej Rady Młodzieżowej" w kwocie 23 300,00 zł,

W wykazie przedsięwzięć wydatków bieżących ujęto:

- pn. "Remont ul. Przechodniej w Raciążu" - w latach 2022 - 2024 - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 60 000,00 zł,
- Opracowanie i wydanie publikacji historycznej z okazji 600-lecia uzyskania praw miejskich przez Miasto Raciąż - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 60 000,00 zł,
- Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części terenu przy ul. Płockiej i ul. Zawoda - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 30 000,00 zł,
- Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla fragmentów Miasta Raciąż - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 36 000,00 zł,

Wydatki majątkowe

W 2024 roku nie planuje się jednorocznych **zadań inwestycyjnych**.

W wykazie **przedsięwzięć wydatków inwestycyjnych** wieloletnich ujęto zadania:

- pn. „Przebudowa ul. Płockiej w Raciążu” - w latach 2022 - 2024 - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 721 608,00 zł /w roku 2024 - 705 618,00 zł/,
- pn. „Budowa ul. Reymonta w Raciążu” - w latach 2022 - 2024 - łączny planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 1 509 280,00 zł /w roku 2024 - 1 446 780,00 zł/,
- pn. „Budowa i przebudowa dróg gminnych w Raciążu wraz z wykonaniem infrastruktury technicznej” - w latach 2022 - 2024 - planowany koszt przedsięwzięcia wynosi 10 564 500,00 zł /w roku 2024 - 5 282 250,00 zł/,
- pn. "Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - w latach 2023 - 2024 - 4 000 000,00 zł /w roku 2024 - 3 990

000,00 zł/

- pn. "Rewitalizacja centrum miasta w Raciążu" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - w latach 2023 - 2024 - 5 047 000,00 z /w roku 2024 - 3 877 645,53 zł/
- pn. "Modernizacja infrastruktury sportowej w Raciążu" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - w latach 2023 - 2025 - 2 025 000,00 zł /w roku 2024 - 1 020 000,00 zł/
- pn. "Modernizacja dróg gminnych na terenie Gminy Miasto Raciąż" ze środków programu inwestycji strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład - w latach 2023 - 2026 - 12 385 300,00 zł /w roku 2024 - 103 000,00 zł/

W 2024 roku planuje się wydatki majątkowe w formie dotacji tj.: dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie kosztów budowy przyłączy kanalizacji sanitarnej do nieruchomości - 2 000,00 zł.

Ponadto w 2024 roku planuje się wpłaty do Płońskiego Związku Powiatowo – Gminnego na modernizację drogi powiatowej nr 3021W Płońsk – Raciąż (ul. Warszawska w Raciążu) w kwocie 200 000,00 zł oraz doposażenie szpitala w Płońsku w rezonans magnetyczny w kwocie 50 000,00 zł.

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 2024 roku różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 596 924,00 zł, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu i pożyczek.

Od 2025 roku planowane są również nadwyżki budżetowe, które zostaną przeznaczone na spłaty rat kredytu i pożyczek.

Przychody:

Począwszy od 2024 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 2024 – 2034 roku planuje się rozchody z tytułu spłat kredytu i pożyczek:

2024 w wysokości 596 924,00 zł	2030 w wysokości 600 000,00 zł
2025 w wysokości 596 924,00 zł	2031 w wysokości 221 089,29 zł
2026 w wysokości 596 924,00 zł	2032 w wysokości 400 000,00 zł
2027 w wysokości 596 882,00 zł	2033 w wysokości 600 000,00 zł
2028 w wysokości 600 000,00 zł	2034 w wysokości 531 310,60 zł
2029 w wysokości 600 000,00 zł	

Kwota długu

W Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2023 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 2022 roku w kwocie 6 536 977,89 zł.

W poszczególnych latach planowane zadłużenie przedstawia się następująco:

2023 – 5 940 053,89 zł	2029 – 2 352 399,89 zł
2024 – 5 343 129,89 zł	2030 – 1 752 399,89 zł
2025 – 4 746 205,89 zł	2031 – 1 531 310,60 zł
2026 – 4 149 281,89 zł	2032 – 1 131 310,60 zł
2027 – 3 552 399,89 zł	2033 – 531 310,60 zł
2028 – 2 952 399,89 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:

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaznika [zł]	Relacja [%]
2023	5 940 053,89	20 868 135,62	28,46%
2024	5 343 129,89	24 422 438,77	21,88%
2025	4 746 205,89	21 485 098,00	22,09%

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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 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 do dnia 31 grudnia 2021 r. miał dokonać organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego. 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.

Skutki finansowe związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19

Na podstawie art. 15zoa oraz 15zob ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych poniżej przedstawiono skutki finansowe:

- Gmina Miasto Raciąż w 2020 roku dokonała umorzeń z tytułu podatku od nieruchomości sześciu podatnikom w łącznej kwocie 8 395,00 zł; w 2021 roku dokonano umorzeń trzem podatnikom w łącznej kwocie 3 837,00 zł - dwóm z tytułu podatku od nieruchomości i jednemu z tytułu podatku od środków transportowych, w 2022 roku na dzień opracowania uchwały dokonano umorzenia dwóm podatnikowi w łącznej kwocie 4 044,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości.
- wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19: Gmina Miasto Raciąż w 2020 roku wydatkowała kwotę 48 142,09 zł, na tą kwotę głównie składa się: zakup maseczek oraz rękawiczek, zakup mydeł, żeli oraz środków dezynfekujących. W 2021 roku wydatkowała kwotę 3 287,79 zł, natomiast w 2022 roku na dzień opracowania uchwały WPF Gmina Miasto Raciąż wydatkowała kwotę 2 147,58 zł
- spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19: Gmina Miasto Raciąż w 2020 roku nie zaciągnęła kredytów i pożyczek na pokrycie ubytku w dochodach.

Uzasadnienie zmian

W związku ze zmianami wynikającymi z:

- uchwały nr XLIII/401/2024 Rady Miejskiej w Raciążu z dnia 31.01.2024 roku w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Miasto Raciąż na rok 2024,
- harmonogramów rzeczowo finansowych oraz harmonogramów płatności realizowanych projektów, dokonano zmian w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Raciąż.